



Stadt Menden (Sauerland)



Finanzcontrolling – Abschlussbericht 2019

Vorwort

Der Abschlussbericht 2019 ergänzt den letzten Dreivierteljahresbericht und den Jahresabschluss 2019 (vorl. Stand: Juni 2020). Er stellt den letzten Prognosen das vorläufige Jahresergebnis zum 31.12.2019 gegenüber und lässt auf diese Weise unvorhergesehene Planabweichungen deutlich werden. Die Prognose mit zugehöriger Planabweichung befindet sich wie gewohnt in den Tabellen ganz rechts. Ausgehend vom Ergebnis 2018 werden erst die Planspalte (2019 NT) und das zugehörige Stichtagsergebnis vom 31.12.2019 dargestellt. Die Planung für den neuen Doppelhaushalt 2020/2021 hatte auch Auswirkungen auf einige Personalanteilsverschiebungen bzw. -korrekturen, die sich nun bereits in den Ergebnissen des aktuellen Haushaltes zeigen. Die Verschiebungen bewegen sich gesamtstädtisch im Plan, so dass hier – wie auch beim letzten Bericht – von „internen Effekten“ gesprochen wird.

Das Produkt „Beihilfen und Versorgung“ (01080103) wurde seit 01.01.2019 aufgeteilt. Der Bereich Versorgung (01080105) ist nach wie vor dem Team 11.1 „Personal“ angegliedert, während der Bereich Beihilfen (01080106) nun dem Team 11.2 „Zentraler Service“ angegliedert wurde.

Die Verantwortungsbereiche weisen bereits die aktuellen Stellenbesetzungen 2020 aus, um bei Rückfragen die korrekten Ansprechpartner kontaktieren zu können. Es sei darauf hingewiesen, dass die Verantwortlichkeit bei Stellenänderungen nicht bei dem ausgewiesenen Stelleninhaber liegt, sondern verständlicherweise noch bei dem alten Stelleninhaber.

Hinweise zu den einzelnen Quellen dieses Berichtes:

Planungsdaten:

Die Planungsdaten entsprechen der Haushaltsplanung (System: Urbudget).

Prognose-Daten:

Die Prognosen wurden aus dem letzten Dreivierteljahresbericht (Stichtag 31.09.2019) übernommen.

IST 2018 / 2019:

Die Ergebnisse 2018 beruhen auf dem geprüften Ergebnis 2018. Die 2019er Ergebnisse sind als vorläufig zu betrachten, da sie noch durch die zum Berichtszeitpunkt begonnene Wirtschaftsprüfung geändert werden können.

Haushaltssanierungsplan:

Die Daten beruhen auf der Halbjahresmeldung und sind wie gewohnt in den betreffenden Produktblättern zu finden.

Es fand eine enge Abstimmung zur Jahresabschluss-Erstellung statt. Aus diesem Grund wurden - insbesondere bei der Abweichungsanalyse - einige zusammenfassende Texte angeglichen.

Inhaltsverzeichnis

GESAMTÜBERSICHT STADT MENDEN (Sauerland)	8
Städtische Ergebnisrechnung zum 31.12.2019	9
Aussage zur hauswirtschaftlichen Lage im Berichtszeitraum 01.01. – 31.12.2019	10
Abweichungsanalyse Ertragskonten	11
Steuern, Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11
Transfererträge	12
Leistungsentgelte	13
Kostenerstattungen und -umlagen	14
Sonstige ordentliche Erträge	15
Abweichungsanalyse Aufwandskonten	16
Personal - und Versorgungsaufwendungen	16
Sach- und Dienstleistungen	17
Transferaufwendungen	18
Sonstige ordentliche Aufwendungen	19
Abweichungsanalyse Produktkonten	20
Übersicht mit Abteilungs-Ergebnissen	21
Übersicht mit Team-Ergebnissen	22
GESCHÄFTSBEREICH I	24
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich I	25
Abteilung 11 – Zentrale Dienste	26
11.0 Bürgermeisterbüro	27
Produkt: 01010101 Gemeindeorgane	28
Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement	30
Produkt: 01070101 Medienwesen	32
Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus	33
11.1 Personal	35
Produkte: 01060303, 01060304 Altersteilzeit (Freistellungsphase) / Elternzeit, Beurlaubung, Zeitrenten, Langzeiterkrankungen	36
Produkte: 01080101, 01080102, 01080105 Personalmanagement / Ausbildung / Versorgung	37
11.2 Zentraler Service	42
Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation	43
Produkt: 01060101 Druckerei	45
Produkt: 01060201 Zentraler Service	47
Produkt: 01060202 Kantine	50

Produkt: 01060301 Jobcenter	51
Produkt: 01060302 Sondervermögen	52
Produkt: 01060305 Arbeitsmedizinische Betreuung	53
Produkt: 01080106 Beihilfen	54
Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen	55
11.3 IT	57
Produkt: 01100101 Bereitstellung u. Betreuung von Hard- und Software	57
Abteilung 33 - Recht	59
Produkte: 01110101, 01110102 Rechtsberatung / Schiedsamsangelegenheiten	60
GESCHÄFTSBEREICH II	62
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich II	63
Abteilung 21 - Finanzverwaltung	64
Produkt: 01090101 Finanzsteuerung	66
Produkt: 01120101 Allgemeine städtische Liegenschaften	68
Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)	70
Produkte: 15030101 – 15030201 Beteiligungen * und Eigenbetriebe	72
Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern	75
Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen	77
Produkt: 01090301 Steuerverwaltung	78
Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung	80
Produkt: 16020101 Zinsen	82
Abteilung 41 - Kulturbüro	83
41.1 Kulturangelegenheiten und Veranstaltungsorganisation	84
Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften	86
Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit	88
Produkt: 04020101 VHS	99
41.2 -41.5 Kulturelle Einrichtungen	101
Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei	101
Produkt: 04030401 Archiv	104
Produkt: 04030101 Musikschule	106
Produkt: 04030301 Museum	108
Abteilung 51 - Jugend und Familie	110
51.1 Stabsstelle Abt. 51	111
Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung	112
Produkt: 06030101 Allgemeine soziale Beratung	114
Produkte: 06030201, 06030202 Amtsvormundschaften / Amtspflegschaften	115
Produkt: 06030601 Frühe Hilfen	117
51.2 Allgemeiner Sozialdienst	119
Produkt: 06030104 Adoptionen	120
Produkt: 06030203 Beistandsschaften	122
Produkte: 06030302 – 06030306 Hilfeplangestützte Leistungen (Stat. Hilfen, Einglied.-hilfen, Betr. Wohnen, u.a.)	123

Produkt: 06030401 Jugendgerichtshilfe	127
Produkt: 06030402 Familiengerichtshilfe	128
Produkt: 06030501 Kinder – und Jugendschutz.....	129
51.3 Ambulante Hilfen	130
Produkt: 06030102 Drogenberatung	131
Produkt: 06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung	132
Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe	133
51.4 Stadtteilarbeit	135
Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit (BuT).....	136
Produkte: 06020201/2 Stadtteilarbeit / JBS Kluse.....	137
Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen	143
51.5 Tagesbetreuung.....	145
Produkte: 06020101 – 06020104 Tagesbetreuung (div. Produkte)	146
Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales.....	152
52.1 Soziales	153
Produkt: 05010101 Jugendhilfe- und Sozialplanung.....	154
Produkt: 05020101 Sicherung der Grundversorgung.....	156
Produkt: 05020103 Wohngeld.....	157
Produkt: 05020104 UVG	159
Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative.....	161
Produkt: 05040101 Seniorentreff	163
Produkt: 06020601 Förderung v. Vereinen u. Verbänden.....	165
52.2 Schule und Sport	167
Produkte: 03010101-03010112 Schulen.....	169
Produkte: 08010101 – 08010104 Sportförderung und Betrieb von Sportstätten	183
Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze	188
Produkt: 08010106 Sonstige Sportstätten.....	190
52.3 Integration.....	192
Produkt: 05010201 Integration	193
Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber.....	195
Produkt: 05020105 Übergangsheime.....	197
GESCHÄFTSBEREICH III	199
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich III.....	200
Abteilung 31 – Feuerschutz und Rettungsdienst	201
Produkt: 02030101 Brandschutz	202
Produkt: 02030201 Rettungsdienst	204
Abteilung 32 – Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung.....	206
32.1 Sicherheit und Ordnung.....	207
Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht.....	208
Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen.....	210
Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen.....	212
Produkte: 13030101 Friedhöfe, 13030102 Kriegsgräber und 13030103 Jüdischer Friedhof	214

32.2 Standesamt.....	217
Produkt: 02010501 Personenstandswesen.....	217
32.3 Bürgerbüro.....	219
Produkt: 01140101 Bürgerbüro und Datenschutz.....	220
Produkt: 02010401 Meldewesen.....	221
Produkt: 05020106 Rentenstelle.....	223
Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen	224
60 Umwelt und Bauverwaltung.....	225
Produkt: 10010102 Denkmalschutz.....	227
Produkt: 10010103 Bauverwaltung.....	228
Produkte: 11010101, 11010102 Abfallwirtschaft I und II (Gebühren ZfA, DSD, usw.).....	230
Produkt: 12010106 Parkeinrichtungen.....	233
Produkt: 13010101 Öffentliches Grün.....	235
Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer.....	237
Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen.....	239
Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte.....	240
Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien.....	241
Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement.....	242
62 Planung und Bauordnung.....	244
Produkt: 09010101 Regionalplanung.....	245
Produkt: 10010101 Bauordnung.....	247
63 Straßenbau und Verkehr.....	249
Produkte: 12010101 - 12010104 Straßen.....	250
Produkt: 12010105 Straßenreinigung.....	254
64 Mendener Baubetrieb.....	255
Produkt: 01150101 Mendener Baubetrieb.....	255
67 Forst.....	257
Produkt: 13020101 Forst.....	257
SONDERBEREICHE	259
Gleichstellungsstelle (Produkt 01030101)	260
Personalrat und Schwerbehindertenvertretung (Produkt 01040101)	262
Rechnungsprüfungsamt (Produkt 01050101)	263
INVESTITIONSÜBERSICHT	265
Vorwort zur Investitionsübersicht	266
Gesamtübersicht.....	266
Geschäftsbereich I.....	267
11 Zentrale Dienste.....	267
Geschäftsbereich II	268
21 Finanzverwaltung.....	268
41 Kultur.....	269

51 Jugend und Familie	270
52 Schule, Sport und Soziales.....	271
Geschäftsbereich III	274
31 Feuerschutz und Rettungsdienst.....	274
32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung	275
6 Umwelt, Planen und Bauen	276

* zzt. organisatorisch dem Geschäftsbereich I zugeordnet / wg. inhaltlicher Zugehörigkeit weiterhin wie gewohnt ausgewiesen

GESAMTÜBERSICHT STADT MENDEN (Sauerland)

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung zum 31.12.2019

GESAMTÜBERSICHT HAUSHALT	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist – Plan - Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	-83.966.115,98	-82.052.300	-80.931.688,51	-81.402.000	1.120.611
Zuwendungen und allg. Umlagen	-19.943.296,35	-16.408.500	-16.534.468,12	-16.542.300	-125.968
Sonstige Transfererträge	-1.115.649,30	-1.134.300	-803.023,84	-1.043.300	331.276
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.547.096,76	-15.171.300	-14.993.950,02	-15.365.500	177.350
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.228.317,00	-1.076.100	-1.153.932,61	-1.149.900	-77.833
Kostenerstattungen u. -umlagen	-16.509.154,72	-15.902.100	-18.431.450,88	-17.987.100	-2.529.351
Sonstige ordentliche Erträge	-6.018.586,57	-4.998.800	-9.007.882,82	-4.243.800	-4.009.083
Aktivierete Eigenleistungen	-165.979,75	-440.000	-137.826,75	-440.000	302.173
Ordentliche Erträge	-143.494.196,43	-137.183.400	-141.994.223,55	-138.173.900	-4.810.824
Personalaufwendungen	31.506.103,80	29.756.300	34.202.670,64	30.553.600	4.446.371
Versorgungsaufwendungen	6.334.553,53	6.313.400	5.885.443,50	6.357.300	-427.957
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	18.515.871,38	17.204.500	16.184.329,21	17.390.100	-1.020.171
Bilanzielle Abschreibungen	5.432.146,29	5.318.500	5.703.686,64	5.520.200	385.187
Transferaufwendungen	72.141.051,90	70.919.700	70.266.421,41	71.342.000	-653.279
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.841.608,44	10.012.300	11.012.665,47	10.209.300	1.000.365
Ordentliche Aufwendungen	145.771.335,34	139.524.700	143.255.216,87	141.372.500	3.730.517
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.277.138,91	2.341.300	1.260.993,32	3.198.600	-1.080.307
Finanzerträge	-4.852.635,54	-4.600.800	-4.818.429,81	-4.930.000	-217.630
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.048.309,87	1.267.100	1.165.865,02	1.030.600	-101.235
FINANZERGEBNIS	-3.804.325,67	-3.333.700	-3.652.564,79	-3.899.400	-318.865
ERGEBNIS	-1.527.186,76	-992.400	-2.391.571,47	-700.800	-1.399.171

Aussage zur hauswirtschaftlichen Lage im Berichtszeitraum 01.01. – 31.12.2019

Mit Verfügung vom 11.01.2019 genehmigte die Bezirksregierung die erste Nachtragssatzung zum Doppelhaushalt 2018/2019 sowie den fortgeschriebenen Haushaltssanierungsplan 2019. Wie in den Finanzcontrolling-Prognosen des Halbjahres- und Vierteljahresberichtes 2019 konnte ein positives Ergebnis gehalten werden - sogar wesentlich höher als prognostiziert. Mit Stand vom Juni 2020 konnte der Entwurf des Jahresabschlusses mit 2.391 Tsd. Euro ein um 1.399 Tsd. Euro höheres Ergebnis als geplant ausweisen. Die positive Entwicklung der letzten Jahre konnte in 2019 fortgesetzt werden, wird jedoch ab 2020 durch die Corona-Pandemie nicht anhalten können.

Entscheidende Planabweichungen der Ertragsseite:

- ertragsmindernde Bildung einer Rückstellung für GewSt.-Erstattungen für Vorjahre i.H.v. 1,1 Mio. Euro (Produkt 16010101)
- Umlagenerstattung im Bereich der stationären Jugendhilfe i.H.v. 1,4 Mio. Euro (Produkt 06030302)
- außerplanmäßige Versorgungslastenteilung i.H.v. 643 Tsd. Euro (Produkt 01080105)
- zusätzliche Landesumlagen UVG durch Gesetzes- und Fallzahländerungen: ca. 585 Tsd. Euro (Produkt 05020104)
- Auflösung einer Personalkostenrückstellung, deren Grund entfallen ist i.H.v. 3,256 Mio. Euro (Produkt 01080101)
- Verschiebung einer Rückstellungsauflösung für Übergangsheime i.H.v. 1,022 Mio. Euro (Produkt 05020105)

Entscheidende Planabweichungen der Aufwandsseite:

- Personalkostensteigerung, u.a. durch Tarifeffekt i.H.v. ca. 642 Tsd. Euro
- zusätzlicher Aufwand durch Pensions- und Beihilferückstellungen (Heubeck-Gutachten) i.H.v. 2,35 Mio. Euro
- aufgeschobene Instandhaltungsrückstellungen bei den Übergangsheimen i.H.v. fast 517 Tsd. Euro (Produkt 05020105)
- zusätzliche Abschreibungen durch GWG-Regelung (Konto 5712): 331,5 Tsd. Euro
- gesunkene Transferleistungen im Asylbereich einschl. minderj. Flüchtlingen i.H.v. 1,08 Mio. Euro (Produktbereich 0502)
- gesunkene Kreisumlage: 224,5 Tsd. Euro (Produkt 16010201)
- erhöhte Fallzahlen lassen die sozialen Leistungen in diversen Bereichen (z.B. Betreutes Wohnen) ansteigen und kompensieren teilweise die beschriebenen positiven Effekte bei den Transferleistungen
- Forderungsabschreibung (Einzelwertberichtigung) i.H.v. 723 Tsd. Euro (Produkt 01090201)
- Ausgleichszahlungen Ökokonto: 155 Tsd. Euro (Produkt 13010202)

Ergebnisneutraler Effekt:

- 106.724 Euro Rückstellungsauflösung (4582) über Erstattungen an ISM (52351)

Auf den folgenden Seiten werden die Abweichungen aus Konten- und Produktsicht behandelt. Zum differenzierten Einstieg dienen dann die Ergebnisrechnungen im Anschluss, die sowohl die organisatorischen Ebenen als auch die Produkte des Haushaltsplans umfassen. Letztere sind wie im Haushaltsplan auf Kontenebene dargestellt.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Vorwort zur Abweichungsanalyse:

Die Abweichungsanalyse soll kontenbasiert einen ersten Überblick über die wichtigsten Plan – Prognose - Abweichungen geben. Innerhalb der Kategorien erfolgt die Sortierung nach der Abweichungshöhe. Zu beachten ist, dass – analog zum MACH-System – **Erträge negativ und Aufwendungen positiv** dargestellt werden. Demzufolge ist ein negatives Vorzeichen – auch bei den Abweichungen – als positiv zu werten. Die Interpretation der (sortierten) Abweichungen im Analysebereich wird durch die Farbgestaltung zusätzlich unterstützt.

Abweichungsanalyse Ertragskonten**Steuern, Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Insgesamt ergeben sich im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben Mindererträge gegenüber dem Planansatz i. H. v. 1.120.611 Tsd. Euro. Dies ist in erster Linie auf die ertragsmindernde Bildung einer Rückstellung für Gewerbesteuererstattungen für Vorjahre zurückzuführen. Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ergeben sich hingegen 126 Tsd. Euro Mehrerträge gegenüber dem Planansatz.

Wichtigste Abweichungen dieses Bereiches:

Produkt-Sachkonto	Plan 2019 NT	Vorl. IST 2019	Planabweichung	Erläuterungen
03010109 Offene Ganztagschule - 4141000000 Zuwendungen für lfd. Zwecke vom Land	-705.000	-955.832	-250.832	Eine Gesetzesänderung im Bereich der Offenen Ganztagschule hat höhere Landeszuweisungen zur Folge.
16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern - 4031000000 Vergnügungssteuer	-1.000.000	-1.128.188	-128.188	Anstieg der Vergnügungssteuer-Erträge
16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern - 4013000000 Gewerbesteuer	-35.942.000	-34.819.727	1.122.273	Minderertrag bei der Gewerbesteuer durch eine ertragsmindernde Bildung einer Rückstellung für GewSt.-Erstattungen für Vorjahre
16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern - 4021000000 Gemeindeanteil Eink.-Steuer	-26.000.000	-25.893.349	106.651	Minderertrag beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer
12010101 Gemeindestraßen - 4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.300.000	-1.200.459	99.541	Durch noch nicht abgeschlossene Baumaßnahmen konnten Zuschüsse noch nicht aufgelöst werden.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Transfererträge

Die Transfererträge liegen insgesamt 331.276 Euro unter Plan. Fallreduzierungen und Gesetzesänderungen sind hier die Hauptgründe, wobei die Aufwandsseite bei der Betrachtung und Bewertung dieses Postens nicht außer Acht gelassen werden darf.

Wichtigste Abweichungen dieses Bereiches:

Produkt-Sachkonto	Plan 2019 NT	Vorl. IST 2019	Planabweichung	Erläuterungen
06030302 Stationäre Jugendhilfe - 4221000000 Ersatz sozialer Leistungen in Einrichtungen	-360.000	-234.495	125.505	Fallreduzierungen, Ertragsminderung analog zur Aufwandsminderung
05020104 UVG - 4211000000 Ersatz sozialer Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	-260.000	-140.110	119.890	Gesetzesänderungen
06030304 Stationäre Eingliede- rungshilfe - 4221 Ersatz sozialer Leistungen in Einrichtungen	-120.000	-48.776	71.224	Gesetzesänderungen, weniger Zuwendungen bei Anstieg stationärer Fallzahlen
05020102 Leistungen für Asylbe- werber - 4211 Ersatz soz. Lei- stungen außerh. v. Einrichtungen	-200.000	-142.709	57.291	Fallreduzierungen, Ertragsminderung analog zur Aufwandsminderung

**Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten**
Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen
Leistungsentgelte

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten Mindererträge von insgesamt 177.350 Euro und bei den privat-rechtlichen Leistungsentgelten hingegen Mehrerträge von 77.833 Euro. Hier spielt das Nutzungsverhalten die entscheidende und teilweise schlecht planbare Rolle.

Wichtigste Abweichungen dieses Bereiches:

Produkt-Sachkonto	Plan 2019 NT	Vorl. IST 2019	Planabweichung	Erläuterungen
05020105 Übergangsheime für ausl. Flüchtlinge und Spätaussiedler - 4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-510.000	-587.749	-77.749	Höhere Erträge sind durch Nutzungsverhalten verursacht.
03010109 Offene Ganztagschule - 4321500000 Elternbeiträge	-310.000	-378.579	-68.579	mehr Beiträge durch steigende Schülerzahlen
06020102 Tageseinrichtungen für Kinder - 4321200000 Teilnehmergebühren	-1.774.000	-1.834.090	-60.090	Mehr Gebühren durch steigende Teilnehmerzahlen.
02030201 Rettungsdienst - 4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-3.043.400	-2.930.504	112.896	Gebühren werden durch Einsätze bestimmt.
04030101 Musikschule - 4321200000 Teilnehmergebühren	-360.000	-273.561	86.439	Teilnehmergebühren werden durch Nutzungsverhalten bestimmt.
12010106 Betrieb Parkeinrichtungen - 4321110000 Parkgebühren öffentliche Parkflächen	-335.000	-283.083	51.917	Das Nutzungsverhalten bei den Parkeinrichtungen führt zu einer Unterschreitung der geplanten Parkgebühren.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten
Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen
Kostenerstattungen und -umlagen

Wie bei den Transfererträgen spielen auch hier die Anpassung an Fallzahlen und Gesetzesänderung die Hauptrolle. Insgesamt sind Mehrerträge von 2.529 Tsd. Euro entstanden, die zum Großteil auf gestiegene Erstattungs- und Betreuungsfälle der Jugendhilfe zurückzuführen sind (s.u.).

Die wichtigsten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2019 NT	Vorl. IST 2019	Planabweichung	Erläuterungen
06030302 Stationäre Jugendhilfe - 4482000000 Erstattung Kosten- umlagen Gemeinden	-900.000	-2.323.948	-1.423.948	Höhere Umlagen werden durch gestiegene Erstattungsfälle für Betreuungsfälle aus dem Zuständigkeitsbereich anderer Gemeinden verursacht.
01080105 Versorgung - 4486 - Erstattung Kostenumlagen sonst. öffentl. Sonderrechnungen	0	-643.323	-643.323	Außerplanmäßige Versorgungslastenteilung
05020104 UVG - 4481000000 Erstattung Kostenumlagen Land	-607.000	-1.191.756	-584.756	Gesetzesänderung
05010201 Integration - 4481 Er- stattung Kostenumlagen Land	0	-570.069	-570.069	Umverteilung vom Asyl-Produkt: Planung dort enthalten.
05030101 Beschäftigungsinitiative für SGB II-Leistungsempf. - 4482000000 Erstattung Kosten- umlagen Gemeinden	-450.000	-587.458	-137.458	Im Planansatz war eine seit August 2018 beschlossene Aufstockung noch nicht enthalten. Das führt zu der ausgewiesenen Planabweichung.
05020102 Leistungen für Asylbe- werber - 4481000000 Erstattung Kostenumlagen Land	-2.803.000	-1.926.138	876.862	In der Planung ist ein Anteil des Integrationsproduktes (s.o.) enthalten. Im Ist wurde es entsprechend berichtigt. Der sonstige Betrag ist auf reduzierte Fallzahlen zurückzuführen.
06030306 Unbegl. minderj. Flücht- linge (UMF) - 4481000000 Erstat- tungen Kostenumlagen Land	-1.190.000	-423.508	766.492	Fallreduzierungen, Ertragsminderung analog zur Aufwandsminderung
01050101 RPA - 4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-114.000	-17.200	96.800	Höhere Planung der Kostenumlagen des RPA, die von der realen Verteilung durch die Verwaltung abweicht.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten
Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen
Sonstige ordentliche Erträge

Die außerordentlich hohe Abweichung zum Planansatz von 2.976 Tsd. Euro ergibt sich hauptsächlich aus der hohen Auflösung von Rückstellungen im Personalbereich. Der Grund für die Rückstellung ist aufgrund der aktuellen Rechtsprechung entfallen. 3.256 Tsd. Euro mussten aufgelöst werden. Weitere Auflösungen sind auf dem Konto „Erträge von sonstigen Rückstellungen“ gebucht worden, die auf dem Konto Erträge von Rückstellungen geplant waren.

Die wichtigsten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2019 NT	Vorl. IST 2019	Planabweichung	Erläuterungen
01080101 Personalmanagement - 4582900000 Auflösung sonstiger Rückstellungen	0	-3.256.185	-3.256.185	Der Grund für die Rückstellung ist aufgrund der aktuellen Rechtsprechung entfallen
16010101 Gemeinde- und Ge- meinschaftssteuern - 4582900000 Auflösung sonst. Rückstellungen	0	-256.602	-256.602	Auflösung der Drohverlustrückstellung „Niederschlagswasser“
06020102 Tageseinrichtungen für Kinder - 4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	0	-123.279	-123.279	Kapitalertragssteuer-Erstattung
01120101 Allg. städtische Liegen- schaften - 4582000000 Auflösung von Rückstellungen	0	-106.724	-106.724	Auflösung Sonderrücklage nach KIBIZ (=Kinderbildungsgesetz Land NRW)
05020105 Übergangsheime für ausl. Flüchtlinge und Spätaussied- ler - 4582000000 Auflösung von Rückstellungen	-1.022.000	0	1.022.000	Die geplante Rückstellungsauflösung findet wegen des Ge- bäudeübergangs zum ISM erst ab 2020 statt.
01090301 Steuerverwaltung - 4562300000 Säumnis- u. Ver- spätungszuschläge	-140.000	-15.869	124.131	Die eingenommenen Zuschläge konnten die Planung nicht erfüllen.

→ auf den folgenden Seiten werden die wichtigsten Aufwands-Abweichungen herausgestellt

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Abweichungsanalyse Aufwandskonten**Personal - und Versorgungsaufwendungen**

Produkt-Sachkonto	Plan 2019 NT	Vorl. IST 2019	Planabweichung	Erläuterungen
alle Produkte - Personalaufwand	29.756.300	34.202.671	4.446.371	Im Plan wurde der einzuspärende HSP*-Anteil für 2019 berücksichtigt (s. Produkt 01080101). Weiterhin werden hier die Versorgungs- und Beihilferückstellungen der aktiven Leistungsempfänger gebucht (s. Produkte 01080105 und 01080106).
<p>Im Planbetrag wurde auf dem Konto „Personalmanagement“ der für 2019 einzuspärende HSP-Anteil i.H.v. 949.600 Euro berücksichtigt, da zum Planungszeitpunkt die produktspezifischen Auswirkungen noch nicht vorhergesehen werden konnten. Die ausgewiesene Gesamtkostensteigerung hat folgende Ursachen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • nicht in HSP-Planung enthaltene Tarifsteigerungsanteile • nicht in HSP-Planung enthaltene notwendige Stellenänderungen • Rückstellungen nach Heubeck-Gutachten (Pensionen - ca. 3,1 Mio. - und Beihilfen - ca. 0,5 Mio. -) für aktive Leistungsempfänger (Erl. Heubeck: s.u.) <p>*HSP = Haushaltssanierungsplan, s.a. Band III des aktuellen Haushaltsplanes</p> <p><u>Erläuterung zum Heubeck-Gutachten:</u> Grundlage für die Verbuchung der Versorgungs- und Beihilferückstellungen ist das versicherungsmathematische Gutachten der Heubeck AG zum Bilanzstichtag. Darin berücksichtigt sind alle zukünftigen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Stadt Menden gegenüber den derzeit beschäftigten Beamten. Die Bewertung erfolgt zudem unter Verwendung der Statistik für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlungen, sowie anderer Pflegeleistungen. Erstmals wurde für 2018 eine angepasste Berechnungstabelle als Grundlage für das Gutachten verwendet.</p>				

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Aufwandskonten
Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen
Sach- und Dienstleistungen

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind gegenüber der Planung geringere Aufwendungen in Höhe von 1.020 Tsd. Euro entstanden. Der Planansatz für die Bewirtschaftung ISM Vorjahre ist auf Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen enthalten. Die Aufwendungen von somit insgesamt 1.642 Tsd. Euro weichen um Minus 721 Tsd. Euro ab. Dies ist auf die eingeplanten, aber aufgeschobenen Instandhaltungen in den Übergangsheimen zurückzuführen und auf Projekte im Bereich des Straßenbaus, die aufgrund fehlender Kapazitäten verschoben werden mussten.

Bei den Fremdberatungs- und Prüfungskosten entfallen die höheren Aufwendungen auf die Entwicklung des Konzeptes für die Wirtschaftsförderung. Weitere Mehrkosten sind der Orts- und Regionalplanung zuzuschreiben für die Konzepterstellung Halinger Dorfkern mit Standort Feuerwehrgerätehaus.

Einige der größten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2019 NT	Vorl. IST 2019	Planabweichung	Erläuterungen
05020105 Übergangsheime ... - 5241000000 Unterhaltung	600.000	83.377	-516.623	Gebäudeübergang ab 2020 zum ISM, aufgeschobene Instandhaltungsaufwendungen
12010101 Gemeindestraßen - 5241000000 Unterhaltung	900.000	557.266	-342.734	Projekte im Bereich Straßenbau mussten aufgrund fehlender Kapazitäten verschoben werden.
03010106 Schülerbeförderung - 5291510000 Schülerbeförderung	1.320.000	1.079.236	-240.764	Die Karten-Beantragungen sind schwer planbar und haben sich für 2019 niedriger als geplant entwickelt.
13020101 Stadtforst - 5241000000 Unterhaltung	170.000	21.760	-148.240	Unterlassene eingeplante Wege-Instandsetzung
03010101 Grundschulen - 5231000000 Erstattungen an das Land	0	143.670	143.670	Der Verkauf der Nikolaus-Groß-Schule hat die Erstattung von Fördergeldern zufolge, deswegen wurde eine Rückstellung gebildet.
03010111 Gesamtschule - 5241900000 Bewirtschaftung ISM	230.000	330.505	100.505	Neubau Haus III
04020101 VHS - 5241900000 Bewirtschaftung ISM	72.000	152.850	80.850	Demgegenüber stehen Erstattungen von ca. 23 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Aufwandskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Transferaufwendungen

Gegenüber der Planung ergeben sich bei den Transferaufwendungen geringere Aufwendungen in Höhe von 653 Tsd. Euro.

Hier einige der wichtigsten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2019	Vorl. IST 2019	Planabweichung	Erläuterungen
06030306 Unbegleitete minderj. Flüchtlinge (UMF) - 5332 Soziale Leistungen ... in Einrichtungen	1.100.000	310.256	-789.745	Analog zu den Kostenumlagen Land (Konto 4481) sinkt der Aufwand für die Sozialen Leistungen innerhalb von Einrichtungen aufgrund verminderter Fallzahlen im Asylbewerberbereich und bei den unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen.
05020102 Leistungen für Asylbewerber - 5331 Soziale Leistungen ...außerhalb v. Einrichtungen	2.300.000	2.010.099	-289.901	
16010201 Allgemeine Umlagen - 5374000000 Kreisumlage	32.685.000	32.460.465	-224.535	gesunkene Kreisumlage
06030302 Stationäre Jugendhilfe - 5332 Soziale Leistungen ... in Einrichtungen.	3.550.000	3.334.490	-215.510	Durch gesetzliche Änderungen kommt es seit 2017 zu einer Verlagerung der stationären zur ambulanten Jugendhilfe, so dass sich die Effekte fast kompensieren.
06030301 Ambulante Jugendhilfe - 5331 Soziale Leistungen ...außerhalb v. Einrichtungen	610.000	825.744	215.744	
06030305 Betreutes Wohnen - 5332 Soziale Leistungen ... in Einrichtungen	240.000	510.265	270.265	Gesetzesänderungen und erhöhte Fallzahlen verursachen höhere Transferleistungen.
06020101 Förd. v. Kindern in Tagespflege - 5331 Soziale Leistungen ...außerhalb v. Einrichtungen	1.030.000	1.294.514	264.514	
05020104 UVG - 5339000000 Sonstige soziale Leistungen	1.300.000	1.562.414	262.414	

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Aufwandskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergeben sich gegenüber der Haushaltsplanung Mehraufwendungen in Höhe von 1.000 Tsd. Euro, die maßgeblich durch die (schlecht planbare) Forderungsabschreibung geprägt sind (s.u., Produkt 01090201).

Einige der größten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2019	Vorl. IST 2019	Planabweichung	Erläuterungen
05020102 Leistungen für Asylbewerber - 5422000000 Mieten ...	350.000	226.212	-123.788	Anpassung an Fallzahlen
01090201 Finanzbuchhaltung - 54731 Einzelwertberichtigungen	0	723.214	723.214	Unter Einzelwertberichtigung sind alle nicht werthaltigen Forderungen, die älter als zwei Jahre sind, erfasst. Der Wert gilt als nicht planbar und wird erst beim Abschluss erfasst.
13010202 Ausgleichsflächen - 5431930000 Zuführung Ökokonto	0	155.061	155.061	Die Ausgleichszahlungen für sogenannte Ökopunkte werden bis zu ihrer Verwendung dem Ökokonto zugeführt. In 2019 sind außerplanmäßig 155 T€ zugeführt worden.
05030101 Beschäftigungsinitiative für SGB II-Leistungsempf. - 543192 Zuführung zu Rücklagen	0	72.350	72.350	Nicht in Anspruch genommene Erstattungen für refinanzierbare Kosten werden einer Rücklage zugeführt.
05020105 Übergangsheime für ausl. Flüchtlinge und Spätaussiedler - 5422000000 Mieten ...	310.000	366.379	56.379	Anpassung an Fallzahlen
08010104 Betrieb Sport- und Mehrzweckhallen - 5431940000 Auflösung Rechnungsabgrenzung	0	53.783	53.783	Hier wird der Aufwand aus der Auflösung der investiven Zuschüsse an Sportvereine über die Dauer der Zweckbindungsfrist gebucht.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Abweichungsanalyse Produktkonten

Als letzter gesamtstädtischer Analysepunkt sollen die wichtigsten Planabweichungen produktbezogen dargestellt werden. Hierzu wurden die entscheidenden Abweichungen von den höchsten Zusatzkosten bis zu den höchsten Einsparungen dargestellt:

TOP - 10 - Abweichungen	Plan 2019 NT	vorl. Ist 2019	Abw.	Kurz-Info / Hauptgründe
TOP 10 der negativen Plan-Ist-Abweichungen (+) = Zusatzkosten bzw. Mindereinnahmen				
01090201 Finanzbuchhaltung	420.100,00	1.062.251,72	642.152	Außerplanmäßige Forderungsabschreibung (Einzelwertberichtigung)
16010101 Steuern	-76.986.300,00	-76.493.872,08	492.428	einschl. Rückstellung f. GewSt.-Erstattung für Vorjahre
05020102 Asylbewerber	-162.000,00	281.966,93	443.967	Interne Umverteilung in das Produkt „Integration“
05020105 Übergangsheime	-179.900,00	178.474,86	358.375	gepl. RSt.-Auflösung wg. ISM-Übergang erst 2020
01090301 Steuerverwaltung	-178.300,00	154.770,88	333.071	Planung der Säumnis-/Verspätungszuschläge konnte nicht erreicht werden
06030304 Station. Eingl.-hilfe	782.100,00	1.113.714,29	331.614	Zunahme der Fallzahlen, Hochrg. III. Quartal
06030305 Betreutes Wohnen	249.300,00	510.384,73	261.085	erhöhte Fallzahlen sorgen für höhere Transferleistungen
03010101 Grundschulen	2.539.800,00	2.778.693,64	238.894	einschl. Erstattung Fördergelder durch Verkauf Nikolaus-Groß-Schule
06020101 Tagespflege	1.002.900,00	1.204.683,46	201.783	erhöhte Fallzahlen sorgen für Kostenanstieg
06030301 Amb. Jugendhilfe	1.291.300,00	1.447.719,16	156.419	Verlagerung Fallzahlen (stationär nach ambulant)
TOP 10 der positiven Plan-Ist-Abweichungen (-) = zusätzliche Erträge bzw. Minderaufwand				
06030302 Station. Jugendhilfe	4.272.800,00	2.727.027,48	-1.545.773	Fallreduzierungen und Ausgleichszahlungen fremder Gemeinden
05010201 Integration	545.200,00	-82.006,78	-627.207	Interne Umverteilung vom Produkt „Asylbewerber“ (s.o.)
06020102 Tageseinrichtungen	4.428.700,00	3.945.846,54	-482.853	steigende Landesumlagen und sinkender ISM-Aufwand
16020101 Zinsen	1.170.000,00	826.591,72	-343.408	anhaltend positive Zinsertragslage (s. Produktblatt)
12010101 Gemeindestraßen	5.721.000,00	5.459.529,01	-261.471	aufgrd. mangelnder Kapazitäten verschobene Projekte
03010106 Schülerbeförderung	1.315.400,00	1.077.347,56	-238.052	weniger Anträge als geplant
16010201 Allg. Umlagen	21.369.000,00	21.131.225,04	-237.775	gesunkene Kreisumlage
01080106 Beihilfe	1.976.600,00	1.751.109,70	-225.490	nicht planbar
05020104 UVG	710.800,00	498.679,05	-212.121	Gesetzesänderung sorgt für höhere Erstattungen
01060304 Elternzeit, Beurlaubungen, u.a.	433.300,00	243.790,00	-189.510	entsprechend zugeordnete Personalkosten (schwer planbar)

Der HSP-Einspareffekt auf dem Produkt Personalmanagement (01080101) wurde bewusst nicht dargestellt, da er sich indirekt über alle Produkte mit Personalkosten auswirkt und nicht direkt darstellbar ist.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Übersicht mit Abteilungs-Ergebnissen

Auf den vorherigen Seiten wurden Planabweichungen nach Konten und Produkten herausgearbeitet. Aus Sicht des Finanzcontrollings hängen viele Ursachen zusammen und sollten auf höheren Organisationsebenen von den zuständigen Verantwortlichen koordiniert werden. Hierzu soll dieser Bericht dienen, indem er den jeweiligen Führungskräften als zusätzliches Steuerungsinstrument dienen kann. Quasi aus der Vogelperspektive können bereits in der abgebildeten Ergebnisübersicht die entscheidenden Abweichungsbereiche identifiziert werden.

Organisationseinheit	Leitung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abweichung
Geschäftsbereich I	M. Wächter	13.740.804,52	12.439.200	11.509.682,48	12.747.300	-929.518
11 Abt. Zentrale Dienste	W. Lück	13.620.139,32	12.304.000	11.363.633,35	12.601.000	-940.367
33 Abt. Recht	I. Häusser-Marquis	120.665,20	135.200	146.049,13	146.300	10.849
Geschäftsbereich II	U. Siemonsmeier	-30.223.968,81	-25.765.800	-26.024.812,63	-26.156.300	-259.013
21 Abt. Finanzverwaltung	M. Schmidt	-61.630.296,66	-58.368.800	-57.344.050,65	-58.413.900	1.024.749
41 Abt. Kulturbüro	A. Nolte	2.132.064,45	2.449.400	2.493.401,61	2.415.400	44.002
51 Abt. Jugend und Familie	C. Goebels	15.437.034,70	16.292.400	15.085.412,09	16.014.900	-1.206.988
52 Abt. Schule, Sport und Soziales	U. Menge	13.837.228,70	13.861.200	13.740.424,32	13.827.300	-120.776
Geschäftsbereich III	S. Arlt	14.309.012,92	11.811.800	11.470.067,19	12.072.400	-341.733
31 Abt. Feuerschutz und Rettungsdienst	W. Semrau	2.628.923,40	2.633.800	2.702.754,13	2.744.900	68.954
32 Abt. Bürgerdienste, Sicherh. u. Ordng.	B. Renfordt	709.994,61	596.100	708.362,53	742.600	112.263
6 Fachbereich Umwelt, Planen und Bauen	F. Wagenbach	10.970.094,91	8.581.900	8.058.950,53	8.584.900	-522.949
Sonderbereiche	Diverse	646.964,61	522.400	653.491,49	635.800	131.091
14 Rechnungsprüfungsamt	M. Rademske	343.689,75	206.400	348.241,42	319.900	141.841
GL Gleichstellungsstelle	A. Swoboda	58.531,82	66.000	62.700,62	65.900	-3.299
PR Personalrat	R. Heidenreich	244.743,04	250.000	242.549,45	250.000	-7.451
Gesamtergebnis STADT		-1.527.186,76	-992.400	-2.391.571,47	-700.800	-1.399.171

Geschäftsbereich: I – II

Übersicht mit Team-Ergebnissen

Organisationseinheit	Leitung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abweichung
Geschäftsbereich I	M. Wächter	13.740.804,52	12.439.200	11.509.682,48	12.747.300	-929.518
11.0 Team BM-Büro	W. Lück	1.208.517,17	1.243.700	1.218.521,79	1.272.800	-25.178
11.1 Team Personal	A. Loersch	8.954.733,05	5.463.400	4.781.987,70	5.508.000	-681.412
11.2 Team Zentraler Service	R. Midderhoff	2.217.868,84	4.230.900	3.977.808,58	4.379.200	-253.091
11.3 Team IT	M. Hankeln	1.239.020,26	1.366.000	1.385.315,28	1.441.000	19.315
33 Abt. Recht	I. Häusser-Marquis	120.665,20	135.200	146.049,13	146.300	10.849
Geschäftsbereich II	U. Siemonsmeier	-30.223.968,81	-25.765.800	-26.024.812,63	-26.156.300	-248.510
21.1 Team Finanzen u. Beteiligungen	M. Schmidt	-64.583.296,59	-59.780.600	-59.119.810,57	-59.549.100	660.789
21.2 Team Steuerverwaltung	A. Träger	-73.714,94	-178.300	-113.083,52	-81.700	65.216
21.3 Team Finanzbuchhaltung	B. Kißing	3.026.714,87	1.590.100	1.888.843,44	1.216.900	298.743
41.1 Kulturangelegenheiten	A. Nolte	1.119.246,69	1.081.000	1.106.880,30	1.119.300	25.880
41.2 Dorte-Hillecke-Bücherei	V. Czerwinski	696.436,41	731.800	681.640,51	712.600	-50.159
41.3 Archiv	N. Klauke	140.772,87	130.900	181.222,66	173.700	50.323
41.4 Musikschule	H. Busemann	-47.139,68	232.300	216.929,30	131.700	-15.371
41.5 Museum	J. Törnig-Struck	222.748,16	273.400	306.728,84	278.100	33.329
51.1 Stabsstelle Abt. 51	C. Goebels	686.574,26	685.000	701.524,59	682.400	16.525
51.2 Team Allgemeiner Sozialdienst	S. Voß	7.116.968,61	6.574.900	5.536.078,52	6.402.000	-1.038.821
51.3 Team Ambulante Hilfen	A. Stange	1.521.296,36	1.342.800	1.532.845,32	1.496.000	190.045
51.4 Team Stadtteilarbeit	J. Zimmermann	2.020.879,84	2.258.100	2.164.433,66	2.204.300	-93.666
51.5 Team Tagesbetreuung	N. Huckschlag	4.091.315,63	5.431.600	5.150.530,00	5.230.200	-281.070
52.1 Team Soziales	U. Knest	1.430.351,04	1.706.800	1.503.158,44	1.348.700	-203.642
52.2 Team Schule und Sport	A. Richlik	11.289.698,58	11.951.100	11.858.830,87	12.036.300	-92.269
52.3 Team Integration	D. Bröcking	1.117.179,08	203.300	378.435,01	442.300	175.135

Geschäftsbereich: III und Sonderbereiche

Übersicht mit Team-Ergebnissen

Organisationseinheit	Leitung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abweichung
Geschäftsbereich III	S. Arlt	14.309.012,92	11.811.800	11.470.067,19	12.072.400	-341.733
31 Feuerschutz und Rettungsdienst	W. Semrau	2.628.923,40	2.633.800	2.702.754,13	2.744.900	68.954
32.1 Team Sicherheit und Ordnung	B. Renfordt	477.851,55	351.900	485.213,29	477.400	133.313
32.2 Team Standesamt	M. Gies	83.880,58	69.500	79.181,00	88.000	9.681
32.3 Team Bürgerbüro	M. Klein	148.262,48	174.700	143.968,24	177.200	-30.732
60 Abt. Umwelt und Bauverwaltung	S. Christiansen	493.412,42	765.700	807.264,70	758.800	41.565
62 Abt. Planung und Bauordnung	J. Müller	735.866,38	1.021.600	849.572,52	988.700	-172.027
63 Abt. Straßenbau und Verkehr	D. Wiegand	9.454.975,25	6.588.800	6.309.350,91	6.604.200	-279.449
64 Mendener Baubetrieb	M. Neuhaus	73.259,24	0	64.025,07	0	64.025
67 Abt. Forst	D. Basse	212.581,62	205.800	28.737,33	233.200	-177.063
Sonderbereiche		646.964,61	522.400	653.491,49	635.800	131.091
14 Rechnungsprüfungsamt	M. Rademske	343.689,75	206.400	348.241,42	319.900	141.841
GL Gleichstellungsstelle	A. Swoboda	58.531,82	66.000	62.700,62	65.900	-3.299
PR Personalrat / Schw.-behindert.-V.	R. Heidenreich	244.743,04	250.000	242.549,45	250.000	-7.451
Gesamtergebnis STADT		-1.527.186,76	-992.400	-2.391.571,47	-700.800	-1.399.171

An dieser Stelle soll darauf hingewiesen werden, dass die Team- und Abteilungsergebnisse nicht auf die Arbeitsweise des Personals schließen lassen.

GESCHÄFTSBEREICH I

Geschäftsbereich: I

Geschäftsbereichsleitung: Bürgermeister M. Wächter

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich I

Übersicht Geschäftsbereich I	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-430.478,44	-458.400,00	-449.121,63	-475.300	9.278
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.359,43	-16.200,00	-9.534,48	-16.200	6.666
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-108.112,82	-111.400,00	-119.872,11	-122.000	-8.472
Kostenerstattungen u. -umlagen	-717.527,59	-710.200,00	-1.532.436,13	-1.392.900	-822.236
Sonstige ordentliche Erträge	-1.565.091,39	-45.000,00	-3.256.693,19	-45.500	-3.211.693
Aktiviert Eigenleistungen	-8.250,00	0,00	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-2.844.819,67	-1.341.200,00	-5.367.657,54	-2.051.900	-4.026.458
Personalaufwendungen	6.423.796,12	3.328.700,00	4.087.370,24	4.176.200	758.670
Versorgungsaufwendungen	6.334.553,53	6.313.400,00	8.667.845,50	6.357.300	2.354.446
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	1.872.265,62	2.112.300,00	1.993.974,69	2.156.500	-118.325
Bilanzielle Abschreibungen	681.884,42	638.300,00	747.589,33	727.600	109.289
Transferaufwendungen	32.530,50	32.600,00	32.936,91	32.600	337
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.215.782,86	1.319.200,00	1.316.992,49	1.313.100	-2.208
Ordentliche Aufwendungen	16.560.813,05	13.744.500,00	16.846.709,16	14.763.300	3.102.209
ORDENTLICHES ERGEBNIS	13.715.993,38	12.403.300,00	11.479.051,62	12.711.400	-924.248
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	24.811,14	35.900	30.630,86	35.900	-5.269
ER G E B N I S	13.740.804,52	12.439.200,00	11.509.682,48	12.747.300	-929.518

Zum Geschäftsbereich I gehören die Abteilungen 11 „Zentrale Dienste“ und 33 „Recht“.

Geschäftsbereich: I
 Abteilung: 11 , Zentrale Dienste
 Abteilungsleitung: W. Lück

Abteilung 11 – Zentrale Dienste

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-430.478,44	-458.400	-449.121,63	-475.300	9.278
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.079,43	-16.000	-9.451,98	-16.000	6.548
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-108.112,82	-111.400	-119.872,11	-122.000	-8.472
Kostenerstattungen u. -umlagen	-717.527,59	-710.200	-1.532.416,13	-1.392.900	-822.216
Sonstige ordentliche Erträge	-1.561.362,12	-45.000	-3.256.693,19	-45.500	-3.211.693
Aktiviert Eigenleistungen	-8.250,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-2.840.810,40	-1.341.000	-5.367.555,04	-2.051.700	-4.026.555
Personalaufwendungen	6.313.648,70	3.217.700	3.969.576,26	4.052.500	751.876
Versorgungsaufwendungen	6.334.553,53	6.313.400	8.667.845,50	6.357.300	2.354.446
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	1.847.959,70	2.093.300	1.978.143,72	2.138.000	-115.156
Bilanzielle Abschreibungen	681.884,42	638.300	747.589,33	727.600	109.289
Transferaufwendungen	32.530,50	32.600	32.936,91	32.600	337
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.225.561,73	1.313.800	1.304.465,81	1.308.800	-9.334
Ordentliche Aufwendungen	16.436.138,58	13.609.100	16.700.557,53	14.616.800	3.091.458
ORDENTLICHES ERGEBNIS	13.595.328,18	12.268.100	11.333.002,49	12.565.100	-935.098
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	24.811,14	35.900	30.630,86	35.900	-5.269
ER G E B N I S	13.620.139,32	12.304.000	11.363.633,35	12.601.000	-940.367

Zur Abteilung 11 gehören die Teams Bürgermeisterbüro (11.0), Personal (11.1), Zentraler Service (11.2) und IT (11.3).

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: W. Lück

11.0 Bürgermeisterbüro

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.871,00	-3.900	-3.871,00	-3.900	29
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-372,50	-1.000	-100,00	-1.000	900
Kostenerstattungen u. -umlagen	-11.446,93	-6.900	-12.339,18	-11.500	-5.439
Ordentliche Erträge	-15.690,43	-11.800	-16.310,18	-16.400	-4.510
Personalaufwendungen	631.421,30	647.200	643.779,24	683.900	-3.421
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	35.771,09	42.900	33.931,61	39.900	-8.968
Bilanzielle Abschreibungen	3.871,00	3.900	3.871,00	3.900	-29
Transferaufwendungen	32.530,50	32.600	32.936,91	32.600	337
Sonstige ordentliche Aufwendungen	520.037,70	528.300	519.516,27	528.300	-8.784
Ordentliche Aufwendungen	1.223.631,59	1.254.900	1.234.035,03	1.288.600	-20.865
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.207.941,16	1.243.100	1.217.724,85	1.272.200	-25.375
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	576,01	600	796,94	600	197
ERGEBNIS	1.208.517,17	1.243.700	1.218.521,79	1.272.800	-25.178

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abweichung
01010101 Gemeindeorgane	W. Lück	583.214,57	527.400	592.629,02	626.600	65.229
01010102 Sitzungsmanagement	W. Lück	552.590,36	571.400	552.132,53	569.800	-19.267
01070101 Medienwesen	J. Ehrlich	5.162,97	74.300	5.698,02	5.800	-68.602
15010101 Stadtservice u.ä.	W. Lück	67.549,27	70.600	68.062,22	70.600	-2.538

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Team: 11.0 Bürgermeisterbüro****Teamleitung: W. Lück****Produkt: 01010101 Gemeindeorgane****Produktverantwortung: W. Lück****Beschreibung:**

- Leitung des Bürgermeisterbüros
- Unterstützung des Bürgermeisters bei der Steuerung/Abwicklung seiner Geschäfte, der Verwaltungsmodernisierung und Stadtentwicklung
- Ausrichtung der Jahresfestivitäten des Rates
- Planung und Durchführung eigener Projekte und Mitwirkung an Projekten zur Verwaltungsmodernisierung und Stadtentwicklung
- Mit Impulsgebung und Starterprojekten innovative Prozesse zur Verwaltungsmodernisierung und Stadtentwicklung unterstützen

Ziele und Kennzahlen:

- Sicherstellung einer reibungslosen Abwicklung der Geschäftsprozesse des Bürgermeisters
- Unterstützung der Prozesse zur Verwaltungsmodernisierung und Stadtentwicklung
- Sicherstellung der Jahresfestivitäten des Rates

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019
95,16%	93,11%	95,49%	94,70%	1,13%	0,75%	1,01%	1,10%	2,26%	3,35%	1,98%	2,34%

Haushaltssanierungsplan:

Das Konsolidierungspotential wurde herabgesetzt lt. Ratsbeschluss vom 13.12.2016. (Genehmigungsverfügung Bezirksregierung vom 14.2.2017)

Maßnahme	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
P4: Politische Gremien, urspr. jhrl. Einsparung 0,5% (Basis: Zuschuss 2011)	9.560	9.560	100%

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Produkt: 01010101 Gemeindeorgane****Team: 11.0 Bürgermeisterbüro****Teamleitung: W. Lück****Produktverantwortung: W. Lück**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4421000000 Erträge aus Verkauf	-372,50	-1.000	-100,00	-1.000	900
4485000000 Sitzungsgelder, Aufwandsentschädigungen	-6.263,56	-2.000	-5.223,56	-5.000	-3.224
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-48,46	-1.000	-745,50	-1.000	255
Ordentliche Erträge	-6.684,52	-4.000	-6.069,06	-7.000	-2.069
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal *	561.353,20	494.800	571.689,00	600.000	76.889
5261200000 Fortbildung	816,99	3.000	2.000,05	3.000	-1.000
5261400000 Reisekosten	1.559,29	1.500	1.549,46	1.500	49
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	8.601,93	10.000	6.343,19	7.000	-3.657
5279400000 Aufwendungen für Projekte	1.384,87	2.000	1.275,61	2.000	-724
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	997,75	1.300	660,64	1.300	-639
5421500000 Aufwandsentschädigungen VV	10.207,20	10.200	10.207,20	10.200	7
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.044,48	1.500	1.397,47	1.500	-103
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.426,02	4.000	1.246,35	4.000	-2.754
5441200000 Versicherungen	2.166,11	2.500	2.214,11	2.500	-286
5491000000 Verfügungsmittel	341,25	600	115,00	600	-485
Ordentliche Aufwendungen	589.899,09	531.400	598.698,08	633.600	67.298
ERGEBNIS	583.214,57	527.400	592.629,02	626.600	65.229

Aktuelle Erläuterungen:

Eine Stellenänderung und veränderte Eingruppierungen sorgen seit 2018 beim Personalaufwand für einen erhöhten Zuschussbedarf dieses Produktes. Die Erhöhung wird gesamtstädtisch wieder ausgeglichen. Ansonsten liegt dieses Produkt im Plan.

* ein Teil der Erhöhung ist auf die Stellenanteile „Medienarbeit (01070101)“ zurückzuführen, die zzt. hier zugeordnet sind!

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Team: 11.0 Bürgermeisterbüro****Teamleitung: W. Lück****Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement****Produktverantwortung: W. Lück****Beschreibung:**

- Organisatorische Koordination der Arbeit von Gremien hinsichtlich der zeitlichen und sachlich korrekten Abwicklung der Sitzungsvor- und -nachbereitungen
- Einsteuerung der Ratsbeschlüsse und Controlling
- Abgeltung des Aufwandes der Mandatsträger (Fraktionszuwendungen, Sitzungsgelder, Verdienstauffälle, sonstige Pauschalen) und Sicherstellung der Zahlung von Fraktionszuwendungen
- Gratulationen und Ehrungen von Alters- und Ehejubiläen (Ermittlung, Verfahren und Auszahlung)
- Redaktion des Ortsrechts
- Kommunalverfassungsrecht

Ziele und Kennzahlen:

1. Verringerung der Anzahl der Sitzungen
2. Verringerung der Sitzungsdauer
3. Reduzierung der Kosten für Gratulationen und Ehrungen

Zu Ziel...	2014		2015		2016		2017		2018	
	IST	PLAN	IST	PLAN	IST	PLAN	IST	PLAN	IST	PLAN
1. Sitzungen	77	70	66	70	79	70	74	70	69	70
2. Ø Sitz.-Std.	1,55	1,50	1,52	1,50	1,35	1,50	1,78	1,5	1,63	1,5
3. Tatsächliche Druckkosten	21.645 €	25.000 €	11.197 €	25.000 €	14.076 €	25.000 €	18.818 €	25.000 €	24.504	25.000
4. Anz. Gratulationen / Besuche (B)	200		179		52 (B)		47 (B)		36 (B)	

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
11,72%	9,64%	9,74%	11,72%	0,92%	0,68%	1,14%	0,96%	0,28%	0,24%	0,26%	0,24%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: W. Lück

Produktverantwortung: W. Lück

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4485000000 Kostenumlagen verbundener Unternehmen *	-2.762,62	-2.500	-4.020,72	-2.500	-1.521
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-2.372,29	-1.400	-2.349,40	-3.000	-949
Ordentliche Erträge	-5.134,91	-3.900	-6.370,12	-5.500	-2.470
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	54.332,64	67.400	55.709,93	67.400	-11.690
5281800000 Kaltgetränke	1.554,99	1.400	1.471,58	1.400	72
5421000000 Aufwand f. ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	479.833,70	480.000	478.689,54	480.000	-1.310
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	1.279,35	3.500	1.670,00	3.500	-1.830
5492000000 Fraktionszuwendungen	20.724,59	23.000	20.961,60	23.000	-2.038
Ordentliche Aufwendungen	557.725,27	575.300	558.502,65	575.300	-16.797
ER G E B N I S	552.590,36	571.400	552.132,53	569.800	-19.267

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt durch Aufwandsminderungen leicht über Plan. Die Personalkostensenkung wurde durch einen Stellenwechsel verursacht, d.h. die Stelle war eine Zeit lang nicht voll besetzt. Für die Folgejahre wird hier wieder eine Steigerung erwartet.

* Die Abrechnung der Sitzungsgelder (ISM, Wilhelmshöhe) erfolgt immer zum Jahresende.

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Team: 11.0 Bürgermeisterbüro****Teamleitung: W. Lück****Produkt: 01070101 Medienwesen****Produktverantwortung: J. Ehrlich****Beschreibung:**

Durch die städtische Presse- und Öffentlichkeitsarbeit soll die sachliche und regelmäßig aktive Information der Bürgerinnen und Bürger erfolgen. Dies geschieht sowohl mittelbar über die Medien als auch durch eine unmittelbar an die Bevölkerung gerichtete Kommunikationsarbeit.

Städtische Presse- und Öffentlichkeitsarbeit richtet sich an alle Bevölkerungsschichten und an die Angehörigen aller Nationalitäten in der Stadt. Dafür werden alle notwendigen und verfügbaren Kommunikationsmittel und –kanäle genutzt.

Ein einheitliches Erscheinungsbild der Stadt Menden (Sauerland) in ihrem Auftritt nach außen ist unabdingbar, um für die Bürgerinnen und Bürger erkennbar zu sein.

Wissen und Instrumentarien werden auch für die Aufgabenfelder der internen Kommunikation, Krisenkommunikation und die Begleitung von Prozessen der Bürgerbeteiligung genutzt.

Sicherstellung der Veröffentlichung von amtlichen Bekanntmachungen.

Ziele und Kennzahlen:

- Professionelle Aufbereitung der Inhalte und Argumente, um angesichts der Informationsflut zu den Themen der Stadt Orientierung zu bieten.
- Aktive Information der Bürgerinnen und Bürger und der Medien.
- Steuerung der Social-Media-Aktivitäten der Stadt Menden (Sauerland) und Sicherstellung von kurzen Reaktionszeiten.

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal *	5.162,97	74.300	5.698,02	5.800	-68.602
ERGEBNIS	5.162,97	74.300	5.698,02	5.800	-68.602

* Die Personalabweichung ist auf eine Neuordnung der Stellenanteile zurückzuführen, die zzt. dem Produkt 01010101 zugeordnet sind.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: W. Lück

Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus

Produktverantwortung: W. Lück

Beschreibung:

Maßnahmen zur Außendarstellung und Imagepflege der Stadt Menden und ihrer Verwaltung

Ziele und Kennzahlen:

1. Positives Image der Stadt Menden als Einkaufsstadt für Bürger/innen der Stadt Menden und Anwerbung von Besuchern aus Nachbarstädten
2. Modernisierung der Verwaltung in ihrer Außendarstellung

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
14,92%	14,48%	17,84%	15,02%	5,46%	5,28%	5,44%	5,28%	29,44%	32,07%	29,00%	32,07%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: W. Lück

Produktverantwortung: W. Lück

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-3.871,00	-3.900	-3.871,00	-3.900	29
Ordentliche Erträge	-3.871,00	-3.900	-3.871,00	-3.900	29
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	10.572,49	10.700	10.682,29	10.700	-18
5235000000 Weihnachtsbeleuchtung (Erstattung an Stadtwerke)	15.625,13	18.600	15.208,88	18.600	-3.391
5235100000 Servicepauschale ISM	4.613,00	4.800	4.697,00	4.800	-103
5241000000 Unterhaltung (z.B. Balkonbepflanzung Altes Rathaus)	617,14	300	725,20	300	425
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.871,00	3.900	3.871,00	3.900	-29
5318000000 Zuschüsse an Vereine und Verbände *	32.530,50	32.600	32.936,91	32.600	337
5493000000 Beiträge **	3.015,00	3.000	3.015,00	3.000	15
Ordentliche Aufwendungen	70.844,26	73.900	71.136,28	73.900	-2.764
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	576,01	600	796,94	600	197
ER G E B N I S	67.549,27	70.600	68.062,22	70.600	-2.538

*Förderverein NRW-Stiftung, Sauerlandtourismus, Heimat- und Verkehrsverein, Ruhr-Tourismus

**Hönnetal-/Sauerlandtouristik, FTV Freizeit- und Tourismusverband, Naturpark

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

11.1 Personal

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Kostenerstattungen u. -umlagen	-62.007,58	-20.000	-741.195,65	-737.300	-721.196
Sonstige ordentliche Erträge	-1.559.181,00	0	-3.256.185,00	0	-3.256.185
Ordentliche Erträge	-1.621.188,58	-20.000	-3.997.380,65	-737.300	-3.977.381
Personalaufwendungen	4.138.150,47	390.300	1.222.060,78	1.130.600	831.761
Versorgungsaufwendungen	6.334.553,53	4.956.100	7.440.981,97	5.000.000	2.484.882
Sach- und Dienstleistungen	84.717,20	119.000	93.835,13	95.900	-25.165
Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.500,43	18.000	22.490,47	18.800	4.490
Ordentliche Aufwendungen	10.575.921,63	5.483.400	8.779.368,35	6.245.300	3.295.968
ER G E B N I S	8.954.733,05	5.463.400	4.781.987,70	5.508.000	-681.412

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
01060303 Altersteilzeit	A. Loersch	25.065,04	32.500	54.714,01	32.500	22.214
01060304 Elternzeit, Beurlaubung u.a.	A. Loersch	176.895,75	433.300	243.790,00	250.000	-189.510
01080101 Personalmanagement	A. Loersch	477.903,57	-386.200	-2.519.206,07	546.800	-2.133.006
01080102 Ausbildung	S. Krause	286.200,63	409.700	382.975,03	360.700	-26.725
01080103 Beihilfen und Versorgung	R. Midderhoff	7.988.668,06	0	0,00	0	0
01080105 Versorgung	M. Semer	0,00	4.974.100	6.619.714,73	4.318.000	1.645.615

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

Produkte: 01060303, 01060304

Altersteilzeit (Freistellungsphase) / Elternzeit, Beurlaubung,
Zeitrenten, Langzeiterkrankungen

Produktverantwortung: A. Loersch

Ergebnisrechnung 01060303 Altersteilzeit	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4582000000 Auflösung von Rückstellungen	-41.127,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-41.127,00	0	0,00	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	564.969,77	553.100	561.357,53	553.100	8.258
5071000000 Zuführung Altersteilzeitrückstellung	-498.777,73	-520.600	-506.643,52	-520.600	13.956
Ordentliche Aufwendungen	66.192,04	32.500	54.714,01	32.500	22.214
ER G E B N I S	25.065,04	32.500	54.714,01	32.500	22.214

* s. Erläuterungen

Aktuelle Erläuterungen:

Diesem Produkt sind Mitarbeiter zugeordnet, die das Altersteilzeitmodell gewählt haben. In der aktiven Phase werden Rückstellungen gebildet, die beim Jahresabschluss aufgelöst werden.

Ergebnisrechnung 01060304 Elternzeit u.a.	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	176.895,75	433.300	243.790,00	250.000	-189.510
ER G E B N I S	176.895,75	433.300	243.790,00	250.000	-189.510

Aktuelle Erläuterungen:

Die Fallzahlen werden jahresbezogen geplant. Fälle, die unterjährig enden, können zu entsprechenden Planabweichungen führen, die jedoch schwer vorhersagbar sind, insbesondere bei einem Doppelhaushalt.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

Produkte: 01080101, 01080102, 01080105

Personalmanagement / Ausbildung / Versorgung

Beschreibung:

- Personalentwicklungsplanung
- Ausbildung
- Stellenbesetzung
- Stellenausschreibung
- Beurteilungen
- Personalvertretungsrechtliche Angelegenheiten
- Begründung, Veränderung, Abwicklung und Beendigung von Beschäftigungsverhältnissen für alle Beschäftigtengruppen

Ziele und Kennzahlen:

Finanzziele:

- Senkung der Personalbeschaffungskosten durch Maßnahmen zur Bindung der Beschäftigten an die Stadtverwaltung und Verhinderung von Abwanderungstendenzen
- Senkung von Personalkosten durch Maßnahmen zur Reduzierung von Fehlzeiten

Strategische Ziele:

- Gewinnung und Bindung qualifizierter Fach- und Führungskräfte
- Steigerung der Motivation der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter u.a. auch durch Optimierung des Führungsverhaltens
- Führungskräftequalifizierung

Operationale Ziele:

- Steigerung der Ausbildungsquote zur Deckung des Bedarfes und zur Sicherstellung einer altersgemischten Personalstruktur
- In den nächsten Jahren werden alle Personalentwicklungsinstrumente, die zur Motivationssteigerung bei den Beschäftigten beitragen können, forciert und intensiviert.
- Durchführung von Veranstaltungen zur Führungskräftequalifikation, zwecks Optimierung des Führungsverhaltens
- Erkennen, erhalten und fördern der aktuellen und zukünftigen Potenziale der Beschäftigten, um diese adäquat in ausreichender Quantität und Qualität bereitzustellen und einzusetzen

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Produkt: 01080101 Personalmanagement****Team: 11.1 Personal****Teamleitung: A. Loersch****Produktverantwortung: A. Loersch**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-15.120,00	-20.000	-18.954,48	-20.000	1.046
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-25.000,00	0	-31.670,93	-16.600	-31.671
4488000000 Erst. Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-334,90	0	-640,00	-700	-640
4582000000 Auflösung von Rückstellungen	0	0	-3.256.185,00	0	-3.256.185
Ordentliche Erträge	-40.454,90	-20.000	-3.307.450,41	-37.300	-3.287.450
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	484.805,67	543.400	754.954,47	543.400	211.554
eing geplantes HSP-Einsparpotential *	→ Einzelprodukte	-949.600	→ Einzelprodukte	→ Einzelprodukte	949.600
5261200000 Fortbildung	1.652,71	2.000	1.695,76	2.000	-304
5261220000 Personalentw. incl. Fortbildung für Führungskräfte	12.757,15	20.000	10.117,39	19.900	-9.883
5279100000 Veranstaltungen (Seniorentreffen, Betr.-ausflug)	1.713,20	2.000	1.569,30	2.000	-431
5429000000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	468,00	0	897,00	800	897
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	3.350,00	5.000	4.244,44	5.000	-756
5431220000 Aufwand für Stellenausschreibungen	13.611,74	11.000	14.765,98	11.000	3.766
Ordentliche Aufwendungen	518.358,47	-366.200	788.244,34	584.100	1.154.444
ER G E B N I S	477.903,57	-386.200	-2.519.206,07	546.800	-2.133.006

* Da die Einspar-Effekte der Maßnahmen 01 und 02 des Haushaltssanierungsplanes (s.u.) stellen- und nicht produktbezogen geplant waren, sind sie in den Planwert dieses Produktes eingearbeitet worden. Im „Ist“ müssen sich diese Einsparungen bei den jeweiligen Einzelprodukten zeigen. Aus diesem Grund erfolgt hier der entsprechende Verweis. Durch die Saldierung außerplanmäßiger Abweichungen lässt sich dieser Effekt auf vielen Produkten nicht immer direkt erkennen.

Haushaltssanierungsplan: Maßnahme 01 – Personalaufwendungen (50% Wiederbesetzungssperre)

Bis zum Jahr 2022 scheiden Mitarbeiter in einer Größenordnung von 200 vollzeitverrechneten Stellen aus dem Dienst aus. Bei einer Wiederbesetzungssperre von rd. 50%, beträgt das Einsparpotential rd. 4,5 Mio. €. Bis zum 31.12.2019 soll ein Konsolidierungsvolumen bezogen auf die Personalaufwendungen von 3,72 Mio. € erreicht werden. Die Maßnahme 02 (Stelleneinsparungen Bürgerbüro) wurde aus abrechnungstechnischen Gründen mit dieser Maßnahme zusammengeführt.

HSP-Maßnahme 01 einschl. 02	Ziel 2019	bisher umgesetzt	Erfüllungsgrad
Personalaufwendungen (50% Wiederbesetzungssperre incl. Stelleneinsparung Bürgerbüro)	3.720.100	4.036.583	108,5 %

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Produkt: 01080102 Ausbildung****Team: 11.1 Personal****Teamleitung: A. Loersch****Produktverantwortung: S. Krause**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	216.589,77	312.700	299.939,30	286.700	-12.761
5261200000 Fortbildung / Ausbildung der Ausbilder	883,58	2.000	1.325,00	2.000	-675
5261300000 Aufwand im Rahmen der Ausbildung	66.859,86	92.000	78.183,60	69.000	-13.816
5279100000 Veranstaltungen (Azubi-Tag, Ausbildungsbörse)	850,70	1.000	944,08	1.000	-56
5431220000 Ausschreibungskosten	1.016,72	2.000	2.583,05	2.000	583
Ordentliche Aufwendungen	286.200,63	409.700	382.975,03	360.700	-26.725
ERGEBNIS	286.200,63	409.700	382.975,03	360.700	-26.725

Aktuelle Erläuterungen:

Der Ausbildungsaufwand wurde um 23 Tsd. Euro gekürzt, da der Planaufwand einen Teil einer Brandmeisterausbildung enthielt, die erst 2020 durchgeführt wird. Hierdurch liegt das Produkt leicht über Plan.

Allgemeine Erläuterung:

Wie bei den vorstehenden Personalprodukten spielen beim „Ausbildungsprodukt“ wieder interne Effekte eine Rolle, die auf das Gesamtergebnis keine Auswirkung haben, sondern lediglich als Kostenverschiebungen zwischen den städtischen Produkten zu sehen sind. Aus dem Ausbildungsverhältnis ausscheidende Mitarbeiter werden fortan dem Produkt belastet, dem sie zugerechnet werden.

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Produkt: 01080103 Beihilfen und Versorgung****Team: 11.1 Personal****Teamleitung: A. Loersch****Produktverantwortung: R. Midderhoff**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4486000000 Erstattung Versorgungslasten	-21.552,68				
4582900000 Auflösung sonstiger Rückstellungen (Alimentation)	-1.518.054,00				
Ordentliche Erträge	-1.539.606,68				
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.226.117,24				
5071000000 Zuführung Altersteilzeitrückstellung	1.988.322,00				
5072000000 Aufwendungen aus BeamtenVG	-20.772,00				
5111000000 Versorgungsaufwand Beamte	4.076.381,91				
5111100000 Rückstellungsausgleich Versorgungsaufwand	-4.076.381,91				
5141000000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen	928.291,62				
5141100000 Entnahme aus Beihilferückstellung	-928.291,62				
5151000000 Zuführungen Pensionsrückstellung (ehem. Mitarbeiter)	4.630.032,91				
5161000000 Zuführung Beihilferückstellung	1.704.520,62				
5499000000 Sonstiger Aufwand für lfd. Verwaltungstätigkeiten	53,97				
Ordentliche Aufwendungen	9.528.274,74				
ER G E B N I S	7.988.668,06				

Aktuelle Erläuterungen:

Aus Transparenzgründen wurde das Produkt in die Teilbereiche Beihilfen und Versorgung geteilt.
Die neuen Produkte erhielten die Produktnummern 01080105 (Versorgung) und 01080106 (Beihilfen).

Das Beihilfe-Produkt wurde dem Team 11.2 angegliedert.

Für 2018 wurde die Zuführungen zur Pensionsrückstellung an die aktuelle versicherungsmathematische Bewertung (Heubeck-Gutachten) angepasst.

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Produkt: 01080105 Versorgung****Team: 11.1 Personal****Teamleitung: A. Loersch****Produktverantwortung: M. Semer**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018 *	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4482000000 Erstattung Kostenumlagen v. Gemeinden		0	-8.763,78	0	-8.764
4483000000 Erstattung Kostenumlagen Zweckverbände		0	-37.843,53	0	-37.844
4486000000 Erstattung Versorgungslasten		0	-643.322,93	-700.000	-643.323
4582000000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0	-729.710,00	0	-729.710
Ordentliche Erträge		0	-1.419.640,24	-700.000	-1.419.640
5051000000 Zuführung zur Pensionsrückstellung (Heubeck, s.u.)		0	3.243.329,00	0	3.243.329
5051100000 Erstattung ISM		0	-130.648,00	0	-130.648
5072000000 Aufwendungen aus BeamtenVG		18.000	-689,00	18.000	-18.689
5111000000 Versorgungsaufwand Beamte		3.849.200	4.143.763,97	4.150.000	294.564
5111100000 Rückstellungsausgleich Versorgungsaufwand		-3.849.200	-4.143.763,97	-4.150.000	-294.564
5151000000 Zuführungen Pensionsrückstellung (ehem. Mitarbeiter)		4.956.100	4.927.362,97	5.000.000	-28.737
Ordentliche Aufwendungen		4.974.100	8.039.354,97	5.018.000	3.065.255
ER G E B N I S		4.974.100	6.619.714,73	4.318.000	1.645.615

Aktuelle Erläuterungen:

Unterjährig lässt sich aus dem Buchungsverlauf kein konkreter Rückschluss auf das Jahresergebnis ziehen, da sich die Ansätze für den Versorgungsaufwand nicht nach tatsächlichen Ist-Kosten bestimmen, sondern nach den nach gesetzlichen Vorschriften zu bildenden Rückstellungen, die durch das sogenannte **Heubeck-Gutachten** maßgeblich beeinflusst werden. Für die Höhe bilden die Abrechnungen der Versorgungskasse zum Jahresanfang die Grundlage. Seit 2015 müssen wegfallende Verpflichtungen ertragswirksam aufgelöst werden und werden so unter den sonstigen betrieblichen Erträgen als Rückstellungsaufösungen gebucht.

Grundlage für die Bildung der Versorgungsrückstellungen ist das versicherungsmathematische Gutachten der Heubeck AG zum Bilanzstichtag. Darin berücksichtigt sind alle zukünftigen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Stadt Menden gegenüber den derzeit beschäftigten Beamten. Die Bewertung erfolgt zudem unter Verwendung der Statistik für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlungen, sowie anderer Pflegeleistungen. Erstmals wurde für 2018 eine angepasste Berechnungstabelle als Grundlage für das Gutachten verwendet, mit der Folge, dass insgesamt höhere Zuführungen in die Rückstellungen erforderlich sind.

* In 2018 wurden Beihilfen (aktuell 01080106, Team 11.2) und Versorgung in dem Produkt 01080103 (Team 11.1) zusammen dargestellt. Aus Transparenzgründen und abweichender organisatorischer Zuständigkeit wird seit 2019 eine getrennte Darstellung bevorzugt.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

11.2 Zentraler Service

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-192.365,44	-222.000	-192.594,63	-221.600	29.405
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.079,43	-16.000	-9.451,98	-16.000	6.548
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-107.740,32	-110.400	-119.772,11	-121.000	-9.372
Kostenerstattungen u. -umlagen	-538.781,23	-589.800	-651.121,23	-538.900	-61.321
Sonstige ordentliche Erträge	-2.181,12	-45.000	-508,19	-45.500	44.492
Aktivierete Eigenleistungen	-8.250,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-864.397,54	-983.200	-973.448,14	-943.000	9.752
Personalaufwendungen	988.721,33	1.638.800	1.560.656,11	1.696.600	-78.144
Versorgungsaufwendungen	0,00	1.357.300	1.226.863,53	1.357.300	-130.436
Sach- und Dienstleistungen	984.072,63	1.051.400	958.499,91	1.077.200	-92.900
Bilanzielle Abschreibungen	405.837,52	372.800	420.521,17	403.100	47.721
Sonstige ordentliche Aufwendungen	679.399,77	758.500	754.882,08	752.700	-3.618
Ordentliche Aufwendungen	3.058.031,25	5.178.800	4.921.422,80	5.286.900	-257.377
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.193.633,71	4.195.600	3.947.974,66	4.343.900	-247.625
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	24.235,13	35.300	29.833,92	35.300	-5.466
ERGEBNIS	2.217.868,84	4.230.900	3.977.808,58	4.379.200	-253.091

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Erg. 2018	Plan 2019 NT	31.12.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
01020101 Organisation	R. Midderhoff	246.645,56	247.100	256.501,40	247.100	9.401
01060101 Druckerei	C. Kempfer	129.234,67	113.500	106.159,57	113.500	-7.340
01060201 Zentraler Service	C. Kempfer	1.963.633,69	1.942.400	1.944.793,70	2.044.100	2.394
01060202 Kantine	B. Sommer	0,00	0	26.004,24	31.900	26.004
01060301 Jobcenter	S. Hünnes	-44.032,61	-46.200	-44.751,04	-46.200	1.449
01060302 Sondervermögen	S. Hünnes	-113.683,38	-104.700	-167.587,45	-107.000	-62.887
01060305 Arbeitsschutz	D. Steinhoff	62.336,23	72.800	68.036,52	74.800	-4.763
01080106 Beihilfen	R. Midderhoff	0,00	1.976.600	1.751.109,70	1.976.600	-225.490
02020101 Statistik / Wahlen	S. Bastek	-26265,32	29400	37.541,94	44.400	8.142

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Team: 11.2 Zentraler Service****Teamleitung: R. Midderhoff****Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation****Produktverantwortung: R. Midderhoff****Beschreibung:**

- Beratung/Unterstützung der Facheinheiten in Angelegenheiten der Organisation des Dienstbetriebes
- Organisation und Zuständigkeitsverteilung in und zwischen den Fachbereichen
- Vorschläge und Regelungen zur effizienten Aufbau und Ablauforganisation
- Gutachtliche Stellungnahmen zu Organisations- und Konzeptionsvorschlägen der Fachbereiche
- Durchführung von Arbeitsplatzuntersuchungen einschl. Stellenbemessung
- Durchführung von Wirtschaftlichkeitsberechnungen im Rahmen von Organisationsuntersuchung und Beratung
- Durchführung von Stellenbewertungen, Führen des Stellenplanes, der Stellenübersicht und der Nachweise
- Umsetzung der Ergebnisse der quantitativen Stellenbemessung im Stellenplan
- Rahmenregelungen und Dienstanweisungen
- Dienstvereinbarungen mit dem Personalrat
- Initiierung und Durchführung von Projekten und Maßnahmen

Ziele und Kennzahlen:Finanzziele:

- Erreichen der Vorgaben aus dem Haushaltsanierungsplan zur Reduzierung von Personalkosten
- Wiederbesetzung nur jeder zweiten frei werdenden Stelle

Strategische Ziele:

- Effektive und effiziente Aufbau- und Ablauforganisation
- Vereinbarkeit von Organisations- und Personalentwicklung
- Regelmäßige Überprüfung des Personaleinsatzes
- Wirtschaftliche Planung und Umsetzung von Organisationsmaßnahmen

Operationale Ziele:

- Steigerung der Mitarbeiterzufriedenheit in Bezug auf die Vereinbarkeit von Beruf und Familie (z.B. durch das Angebot alternierender Telearbeit)
- Aktualisierung von Stellenbeschreibungen/Stellenbewertungen/Stellenbemessungen

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation****Team: 11.2 Zentraler Service****Teamleitung: R. Midderhoff****Produktverantwortung: R. Midderhoff**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	246.645,56	247.100	256.501,40	247.100	9.401
ERGEBNIS	246.645,56	247.100	256.501,40	247.100	9.401

Aktuelle Erläuterungen:

2017 wurden zwei neue Organisatoren-Stellen eingeführt. Seit 2018 werden nur noch die Personalanteile kostenmäßig auf dieses Produkt verteilt.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
16.1 Interkommunale Zusammenarbeit (nähere Infos: s. Haushaltssanierungsplan)	-	-	
P1 Verwaltungsführung (Organisation) (nähere Infos: s. Haushaltssanierungsplan)	4.650	4.650	100%

Bei beiden Maßnahmen 16.1 und P1 wurde das Konsolidierungspotential nach Absprache mit der Bezirksregierung herabgesetzt.
Ratsbeschluss: 13.12.2016. Genehmigungsverfügung der Bezirksregierung: 14.2.2017

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060101 Druckerei

Produktverantwortung: C. Kempfer

Beschreibung:

- Herstellung und Beschaffung aller Druckerzeugnisse für die gesamte Verwaltung incl. Nachbearbeitung wie sortieren, heften, binden.
- Beschaffung und Unterhaltung der zentral und dezentral eingesetzten Kopiersysteme.

Ziele und Kennzahlen

- Versorgung mit Druckerzeugnissen unter Beachtung der Grundsätze der Wirtschaftlichkeit
- Bedarfsgerechte Ausstattung der Einrichtungen mit kostengünstigen Kopierern
- Erstellung von mängelfreien bürgerfreundlichen Vordrucken

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
□ Kopierer	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40
□ Kopien gesamt	4.939.931	4.773.242	5.215.114	4.237.920	6.211.779	4.126.864	4.984.595	4.578.589	4.417.483	4.638.398
□ Drucke	1.9725.70	1.756.524	1.580.660	1.622.267	1.284.281	1.381.011	938.121	962.081	855.577	898.053

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad *				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
62,14%	49,12%	55,07%	49,12%	0,00%	0,26%	0,00%	0,26%	12,59%	15,82%	12,10%	15,82%

* eine interne Leistungsverrechnung findet aus wirtschaftlichen Gründen nicht statt

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01060101 Druckerei

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produktverantwortung: C. Kempfer

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4421000000 Erträge aus Verkauf	0,00	-300	0,00	-300	300
Ordentliche Erträge	0,00	-300	0,00	-300	300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	80.308,81	55.900	58.466,71	55.900	2.567
5255200000 Unterhaltung Druckmaschinen	16.270,63	18.000	12.840,75	18.000	-5.159
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (für Druckmaschinen)	370,00	400	370,00	400	-30
5422000000 Mieten und Pachten	15.560,48	17.500	15.560,48	17.500	-1.940
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	16.724,75	22.000	18.921,63	22.000	-3.078
Ordentliche Aufwendungen	129.234,67	113.800	106.159,57	113.800	-7.640
ER G E B N I S	129.234,67	113.500	106.159,57	113.500	-7.340

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Stichtag im Plan.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060201 Zentraler Service

Produktverantwortung: C. Kempfer

Beschreibung:

- Organisation und Durchführung des Fahr- und Botendienstes, Organisation und Abwicklung des gesamten Posteinganges und -ausgangs einschließlich der zentralen Fax und Email-Eingänge.
- Archivierung, Vernichtung und Bereitstellung von Aktengut, Bereitstellung von fachbereichsübergreifender Literatur über die Verwaltungsbücherei
- Einkauf von Vermögens- und Verbrauchsgegenständen, Durchführung von Submissionen für die Fachbereiche und Eigenbetriebe, Aufgaben der allgemeinen Verwaltung
- Gewährleistung von fachbereichsübergreifendem Versicherungsschutz und Abwicklung von Schadensfällen
- Betrieb der Verwaltungsgebäude mit Serviceleistungen für den Bürger und die Mitarbeiter

Ziele und Kennzahlen

- Wirtschaftlicher Einkauf
- Optimale Arbeitsplatzgestaltung
- Gewährleistung eines unabhängigen und ordnungsgemäßen Submissionsverfahrens

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<u>Poststelle:</u>										
- Gebührenaufwand in EURO	110.880,96	93.039,61	96.240	90.503	102.125	106.256	104.616	100.056	96.062	110.293
- Stückzahl abgehender Postsendungen	151.078	121.013	149.495	132.076	151.230	141.388	131.265	122.008	111.017	131.463
<u>Sonstiges:</u>										
- Anzahl Submissionen	180	75	78	74	97	153	154	205	194	211
- Anzahl Schadensmeldungen	156	93	73	72	46	73	50	83	87	109

Information:

Die Abwicklung der Vermietung des Bürgersaals und der Unterhaltung erfolgt über dieses Produkt und stellt einen Betrieb gewerblicher Art dar.

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Produkt: 01060201 Zentraler Service****Team: 11.2 Zentraler Service****Teamleitung: R. Midderhoff****Produktverantwortung: C. Kempfer**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4141000000 Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	0,00	-30.000	0,00	-30.000	30.000
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-192.365,44	-192.000	-192.594,63	-191.600	-595
4311000000 Verwaltungsgebühren	-5.938,30	-6.000	-4.243,91	-6.000	1.756
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-9.141,13	-10.000	-5.208,07	-10.000	4.792
4411100000 Mieten (incl. Jobcenter und Funkantenne)	-107.318,32	-110.000	-109.459,34	-110.000	541
4421000000 Erträge aus Verkauf	-422,00	-100	-1.847,87	-1.700	-1.748
4482000000 Kostenumlagen Gemeinden	-1.400,00	-1.400	-1.400,00	-1.400	0
4483000000 Kostenumlagen Zweckverbände	0,00	-2.400	0,00	-2.400	2.400
4485000000 Verw.-umlage Einrichtungen → s. *) unter Erläuterungen	-272.218,60	-342.000	-336.356,49	-273.000	5.644
4488000000 Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-2.544,18	0	-1.956,66	-400	-1.957
4582000000 Auflösung von Rückstellungen	0,00	-45.000	0,00	-45.000	45.000
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-2.181,12	0	-508,19	-500	-508
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	-8.250,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-601.779,09	-738.900	-653.575,16	-672.000	85.325
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	558.081,32	612.900	579.580,84	612.900	-33.319
52351/5238 Erstattungen ans ISM (52351) / Hausmeister (5238)	140.135,65	132.600	158.118,39	133.800	25.518
5241000000 Unterhaltungskosten → s. 2) unter Erläuterungen	329.679,45	390.000	277.103,72	390.000	-112.896
5241100000 Grundbesitzabgaben	31.170,61	33.000	30.536,14	33.000	-2.464
5241200000 Energiekosten	226.386,47	240.000	212.127,11	240.000	-27.873
5241310000 Eigenreinigung	166.321,90	155.000	168.861,34	155.000	13.861
5241320000 Fremdreinigung	6.648,71	5.000	6.338,71	5.000	1.339
5241900000 Bewirtschaftung ISM	17.054,67	18.500	17.642,65	17.700	-857
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	33.944,50	38.000	44.197,02	38.000	6.197
5255000000 Unterhaltung sonst. bewegliches Vermögen	3.693,38	5.000	4.580,02	5.000	-420
Fortsetzung auf der nächsten Seite →					

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01060201 Zentraler Service

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produktverantwortung: C. Kempfer

Fortsetzung der Ergebnisrechnung:					
Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	223,90	300	0,00	300	-300
5261200000 Fortbildung	12.258,84	15.000	5.654,54	15.000	-9.345
5261400000 Reisekosten	283,92	1.000	402,74	1.000	-597
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	405.467,52	372.400	419.220,83	402.700	46.821
5421000000 Aufwendungen f. ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	0	0,00	2.600	0
5422000000 Mieten und Pachten	9.870,00	9.900	9.870,00	9.900	-30
5422100000 Mieten - ISM	15.936,00	15.900	15.432,00	15.500	-468
5423000000 Leasing	12.318,73	11.000	10.757,60	11.000	-242
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	57.914,32	60.000	59.180,20	60.000	-820
5431200000 Bücher und Zeitschriften	7.189,25	9.000	6.434,85	9.000	-2.565
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	210.503,85	210.000	241.831,65	210.000	31.832
5441200000 Versicherungen	266.748,18	284.000	272.657,32	284.000	-11.343
5493000000 Beiträge	29.346,48	27.500	29.336,39	29.400	1.836
Ordentliche Aufwendungen	2.541.177,65	2.646.000	2.569.864,06	2.680.800	-76.136
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.939.398,56	1.907.100	1.916.288,90	2.008.800	9.189
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	24.235,13	35.300	28.504,80	35.300	-6.795
ER G E B N I S	1.963.633,69	1.942.400	1.944.793,70	2.044.100	2.394

Aktuelle Erläuterungen:

*) Die Verwaltungskostenanteile für dieses Produkt werden jeweils zum Jahresende mit diversen Service-Produkten spitz abgerechnet.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060202 Kantine

Produktverantwortung: B. Sommer

Beschreibung:

Die Kantine wird in städtischer Eigenregie betrieben. Für die Bediensteten der Stadtverwaltung steht ein Frühstücksangebot zur Verfügung.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
		45,94%	45,26%			33,14%	31,25%			19,09%	52,37%

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4421000000 Erträge aus Verkauf			-8.464,90	-9.000	-8.465
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden			-4.426,20	-5.500	-4.426
Ordentliche Erträge			-12.891,10	-14.500	-12.891
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal			17.868,22	21.000	17.868
5241000000 Unterhaltungsaufwand			13.600,77	15.500	13.601
5241200000 Energiekosten			956,37	1.100	956
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen			2.182,38	5.000	2.182
5261100000 Dienst- und Schutzkleidung			123,48	300	123
5281000000 Erwerb von Vorräten			3.233,78	3.500	3.234
Ordentliche Aufwendungen			930,34	0	930
ERGEBNIS			38.895,34	46.400	38.895

Aktuelle Erläuterungen:

Die Kantine bietet seit August 2019 ihre Leistungen in städtischer Eigenregie an.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060301 Jobcenter

Produktverantwortung: S. Hünnies

Beschreibung:

Unter dieses Produkt fällt die ordnungsgemäße Abwicklung der Verwaltungskostenerstattung (Personal- und Sachkosten) mit dem Jobcenter Iserlohn aufgrund vertraglicher Vereinbarung aller Städte des Märkischen Kreises. Die Abrechnung erfolgt aufgrund der durch die Personalabteilung tatsächlich ermittelten Personalaufwendungen.

Ziele und Kennzahlen:

Eine 100%ige Sach- und Personalkostenübernahme – wie in der Beschreibung nachzulesen – ist Ziel dieses Produktes.

Finanzkennzahlen							
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	243,10%	250,00%	241,85%	250,00%

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden *	-74.802,70	-77.000	-76.413,36	-77.000	587
Ordentliche Erträge	-74.802,70	-77.000	-76.413,36	-77.000	587
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	30.770,09	30.800	31.662,32	30.800	862
Ordentliche Aufwendungen	30.770,09	30.800	31.662,32	30.800	862
ER G E B N I S	-44.032,61	-46.200	-44.751,04	-46.200	1.449

Aktuelle Erläuterungen:

* Die Erstattungen umfassen neben den reinen Personalaufwandsersstattungen auch Versorgungsanteile, die aus buchungstechnischen Gründen bereits im Aufwand anderer Produkte enthalten sind. Aus diesem Grund werden auf diesem Produkt regelmäßig Überschüsse ausgewiesen.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060302 Sondervermögen

Produktverantwortung: S. Hünnes

Beschreibung:

Abrechnung der städtischen Verwaltungskostenaufwendungen für Sondervermögen (eigenbetriebsähnliche Einrichtungen/ Eigenbetriebe) auf Grundlage der durch die KGSt* angepassten Berichte „Kosten eines Arbeitsplatzes“. Da es sich um ein Service-Produkt handelt, ist der Aufwandsdeckungsgrad nur als Vergleichsinstrumentarium zwischen den Berichtsperioden anzusehen. Die den Kostenumlagen entsprechenden Kosten sind über diverse städtische Produkte verteilt.

* KGSt = Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4485000000 Verwaltungskostenumlage der Einrichtungen	-147.452,02	-137.000	-205.117,92	-148.000	-68.118
Ordentliche Erträge	-147.452,02	-137.000	-205.117,92	-148.000	-68.118
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	33.768,64	32.300	37.530,47	41.000	5.230
Ordentliche Aufwendungen	33.768,64	32.300	37.530,47	41.000	5.230
ER G E B N I S	-113.683,38	-104.700	-167.587,45	-107.000	-62.887

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt aufgrund der angehobenen Verwaltungskostenumlage über Plan.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060305 Arbeitsmedizinische Betreuung

Produktverantwortung: D. Steinhoff

Beschreibung:

Wahrnehmung, Organisation und Koordination der Aufgaben im Arbeitsschutz durch den zentralen Service.

Enthalten sind auch die Aufwendungen für die sicherheitstechnische und arbeitsmedizinische Beratung/Betreuung nach DGUV Vorschrift 2.

Finanzkennzahlen							
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
45,46%	45,05%	48,59%	47,37%	7,65%	0,00%	1,08%	1,58%

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4488000000 Erstattungen für nicht geleistete Stunden	-5.162,80	0	-1.244,91	-1.200	-1.245
Ordentliche Erträge	-5.162,80	0	-1.244,91	-1.200	-1.245
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	30.683,34	32.800	33.662,90	36.000	863
5411400000 Arbeitsmedizinische Betreuung	36.815,69	40.000	35.618,53	40.000	-4.381
Ordentliche Aufwendungen	67.499,03	72.800	69.281,43	76.000	-3.519
ERGEBNIS	62.336,23	72.800	68.036,52	74.800	-4.763

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt voll im Plan.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01080106 Beihilfen

Produktverantwortung: R. Midderhoff

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018 *	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4485000000 Verwaltungskostenumlage der Einrichtungen		0	-1.645,38	0	-1.645
4582000000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0	-292.519,00	0	-292.519
Ordentliche Erträge		0	-294.164,38	0	-294.164
5000000000 Personalaufwand (aktive Leistungsempfänger)		619.000	1.087.144,74	619.000	468.145
<i>davon Personalaufwand f. dieses Produkt</i>		<i>119.000</i>	<i>137.817,33</i>	<i>119.000</i>	<i>18.817</i>
<i>davon Beihilfen, Unterstützungsleistungen</i>		<i>500.000</i>	<i>409.554,41</i>	<i>500.000</i>	<i>-90.445</i>
<i>davon Zuführung zur Beihilferückstellung</i>		<i>0</i>	<i>561.302,00</i>	<i>0</i>	<i>561.302</i>
<i>davon Erstattung ISM</i>		<i>0</i>	<i>-21.529</i>	<i>0</i>	<i>-21.529</i>
5141000000 Beihilfen Versorgungsempfänger		750.000	896.680,53	1.000.000	146.681
5141100000 Entnahme aus der Beihilferückstellung		-750.000	-896.680,53	-1.000.000	-146.681
5161000000 Zuführung zur Beihilferückstellung <i>Vers.-empfänger</i>		1.357.300	958.080,53	1.357.300	-399.219
5743130000 Kommunikationsaufwand		100	0,44	100	-100
5499000000 Sonstiger Aufwand für lfd. Verwaltungstätigkeiten		200	48,37	200	-152
Ordentliche Aufwendungen		1.976.600	2.045.274,08	1.976.600	68.674
ERGEBNIS		1.976.600	1.751.109,70	1.976.600	-225.490

Aktuelle Erläuterungen:

Unterjährig lässt sich aufgrund der schlechten Planbarkeit des Beihilfeaufwandes aus dem Buchungsverlauf kein konkreter Rückschluss auf das Jahresergebnis ziehen. Wie beim Versorgungsaufwand wird nach gesetzlichen Vorschriften versucht, durch Rückstellungsaufösungen und –zuführungen den tatsächlichen Periodenaufwand darzustellen. Grundlage für die Bildung der Beihilferückstellungen ist das versicherungsmathematische Gutachten der Heubeck AG zum Bilanzstichtag. Darin berücksichtigt sind alle zukünftigen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Stadt Menden gegenüber den derzeit beschäftigten Beamten. Die Bewertung erfolgt zudem unter Verwendung der Statistik für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlungen, sowie anderer Pflegeleistungen. Erstmals wurde für 2018 eine angepasste Berechnungstabelle als Grundlage für das Gutachten verwendet.

* Bis 2018 wurden Beihilfen und Versorgung (aktuell 01080105, Team 11.1) in dem Produkt 01080103 (Team 11.1) zusammen dargestellt. Aus Transparenzgründen und abweichender organisatorischer Zuständigkeit wird seit 2019 eine getrennte Darstellung bevorzugt.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen

Produktverantwortung: S. Bastek

Beschreibung:

- Erledigung nicht fachbereichsbezogener Statistiken und Durchführung von Volkszählungen
- Fortschreibung der kleinräumigen Gebietsgliederung
- Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags-, Kommunal- und Landwirtschaftskammerwahlen sowie Bürgerabstimmungen im Stadtgebiet von Menden.
- Auskünfte nach dem Informationsfreiheitsgesetz.

Ziele und Kennzahlen:

- Abwicklung von Wahlen und Bürgerabstimmungen im Stadtgebiet Menden
- Termingerechte Durchführung der statistischen Erhebungen

Finanzkennzahlen							
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
94,72%	13,47%	33,25%	44,22%	393,94%	50,51%	38,39%	40,32%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produktverantwortung: S. Bastek

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-19.602,71	-30.000	-22.560,31	-30.000	7.440
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-15.598,22	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-35.200,93	-30.000	-22.560,31	-30.000	7.440
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	8.463,57	8.000	19.540,51	32.900	11.541
5421600000 Honorare	0,00	0	1.428,00	1.500	1.428
5431140000 Durchführung Wahlen	472,04	51.400	37.804,62	40.000	-13.595
Ordentliche Aufwendungen	8.935,61	59.400	58.773,13	74.400	-627
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0	1.329,12	0	1.329
ER G E B N I S	-26.265,32	29.400	37.541,94	44.400	8.142

Aktuelle Erläuterungen:

Im Ergebnis 2018 sind „Nachläufer“-Ertragsumlagen aus dem Wahljahr 2017 enthalten.
Der für 2019 geplante Personalaufwand wurde aufgrund der Europawahl 2019 korrigiert. Insgesamt wurden über 8 Tsd. Euro zusätzlicher Zuschussbedarf fällig.

Geschäftsbereich: I
Abteilung: 11 Zentrale Dienste
Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.3 IT
Teamleitung: M. Hankeln

11.3 IT

Produkt: 01100101 Bereitstellung u. Betreuung von Hard- und Software

Produktverantwortung: C. Kempfer

Beschreibung:

Ausbau und Betrieb der DV-technischen Infrastruktur bei der Stadtverwaltung Menden und den Schulen der Stadt Menden. Fortbildung und Qualifizierung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zum effektiven Einsatz der Informationstechnik (IT)

- Bedarfsgerechte Versorgung aller Verwaltungsarbeitsplätze mit einsatzfähiger Hard- und Software zur rationellen Aufgabenerledigung:
- Versorgung aller Verwaltungsarbeitsplätze mit Anschlüssen an das lokale / stadtgebietsweite Netzwerk (LAN) der Stadtverwaltung Menden und an das Weitverkehrsnetz (WAN) der CitKomm
- schnelle Beseitigung technischer Defekte und Betriebsstörungen
- schnelle Hilfe und Unterstützung der Benutzer
- Schulung aller Mitarbeiter im Bereich der Standardsoftware

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, die beschriebenen Anforderungen (s.o.) innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.

Da weitere für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Ziele verzichtet.

Produkt 01100101	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Zahl der ausgestatteten Arbeitsplätze	380	395	420	438	450	440	450	455	460	489	457	504	507

→ Finanzkennzahlen auf der Folgeseite

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
P2: DV, jhrl. Einsparung i.H.v. 0,5% (Basis: Zuschussbedarf 2011)	21.400	21.400	100%

Bei der Maßnahme wurde das Konsolidierungspotential herabgesetzt. Hierdurch entfällt die jährliche Steigerung.

Ratsbeschluss: 13.12.2016. Genehmigungsverfügung der Bezirksregierung: 14.2.2017

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Produkt: 01100101 Bereitstellung von Hard- und Software****Team: 11.3 IT****Teamleitung: M. Hankeln****Produktverantwortung: C. Kempfer**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-234.242,00	-232.500	-252.656,00	-249.800	-20.156
4485000000 Verwaltungskostenumlage Einrichtungen	-104.594,59	-93.500	-127.634,97	-105.000	-34.135
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-697,26	0	-125,10	-200	-125
Ordentliche Erträge	-339.533,85	-326.000	-380.416,07	-355.000	-54.416
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	555.355,60	541.400	543.080,13	541.400	1.680
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	236.376,90	385.000	360.166,62	385.000	-24.833
5261200000 Fortbildung	8.839,41	20.000	19.865,87	20.000	-134
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	498.182,47	475.000	511.844,58	520.000	36.845
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	272.175,90	261.600	323.197,16	320.600	61.597
5429100000 Aufwand elektronische Literatur	7.623,83	9.000	7.576,99	9.000	-1.423
Ordentliche Aufwendungen	1.578.554,11	1.692.000	1.765.731,35	1.796.000	73.731
ER G E B N I S	1.239.020,26	1.366.000	1.385.315,28	1.441.000	19.315

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
35,18%	32,00%	30,76%	30,14%	21,51%	19,27%	21,54%	19,77%	47,09%	52,01%	50,51%	51,50%

Aktuelle Erläuterungen:

Die zusätzlichen Abschreibungen sind auf eine bereits 2017 durchgeführte Anlagenkorrektur zurückzuführen, die im Ergebnis aufgrund der ebenfalls enthaltenen Zuweisungen über die Sonderpostenauflösung zum Teil kompensiert werden. Ansonsten macht sich der gestiegene Aufwand für Rechenzentren bemerkbar.

Geschäftsbereich: I
 Abteilung: 33 Recht
 Abteilungsleitung: I. Häusser-Marquis

Abteilung 33 - Recht

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abweichung
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-280,00	-200	-82,50	-200	118
Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	-20,00	0	-20
Sonstige ordentliche Erträge	-3.729,27	0	0,00	0	
Ordentliche Erträge	-4.009,27	-200	-102,50	-200	98
Personalaufwendungen	110.147,42	111.000	117.793,98	123.700	6.794
Sach- und Dienstleistungen	24.305,92	19.000	15.830,97	18.500	-3.169
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.778,87	5.400	12.526,68	4.300	7.127
Ordentliche Aufwendungen	124.674,47	135.400	146.151,63	146.500	10.752
ER G E B N I S	120.665,20	135.200	146.049,13	146.300	10.849

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abweichung
01110101 Rechtsberatung	I. Häusser-Marquis	115.833,03	130.000	144.122,43	142.700	14.122
01110102 Schiedsamsangelegenheiten	I. Häusser-Marquis	4.832,17	5.200	1.926,70	3.600	-3.273

Geschäftsbereich: I
Abteilung: 33 Recht
Abteilungsleitung: I. Häusser-Marquis

**Produkte: 01110101, 01110102 Rechtsberatung /
 Schiedsamsangelegenheiten**

Produktverantwortung: I. Häusser-Marquis

Beschreibung:

- Rechtsberatung zur Beurteilung der Rechtslage einschl. Erstellung von Verfahrensvorschlägen und Entscheidungsentwürfen
- Vertretung der Stadt vor den verschiedenen Gerichtszweigen und Instanzen
- Interessenwahrnehmung in außergerichtlichen Verfahren
- Schiedsamsangelegenheiten und Wahlvorbereitung ehrenamtliche Richter/innen

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, die beschriebenen Anforderungen (s.o.) innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
	Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwendungen			
	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
01110101	92,13%	85,38%	81,72%	86,69%	3,12%	0,00%	0,01%	0,00%	18,60%	13,08%	10,98%	11,91%
01110102					5,48%	3,70%	4,11%	5,26%	40,37%	37,04%	0,00%	39,47%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 33 Recht

Abteilungsleitung: I. Häusser-Marquis

Produkte: 01110101 – 01110102 Rechtsberatung u. Schiedsamtangelegenheiten

Produktverantwortung: I. Häusser-Marquis

Ergebnisrechnung Rechtsberatung (01110101)	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4488000000 Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	0	-20,00	0	-20
4582900000 Auflösung sonstiger Rückstellungen	-3.729,27	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-3.729,27	0	-20,00	0	-20
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	110.147,42	111.000	117.793,98	123.700	6.794
5261200000 Fortbildung	208,72	2.000	1.037,59	2.000	-962
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	22.033,53	15.000	14.793,38	15.000	-207
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.763,10	2.000	2.127,80	2.000	128
5431910000 Anpassung Prozesskostenrückstellung (Abschluss)	-14.590,47	0	8.389,68	0	8.390
Ordentliche Aufwendungen	119.562,30	130.000	144.142,43	142.700	14.142
ER G E B N I S	115.833,03	130.000	144.122,43	142.700	14.122

Ergebnisrechnung Schiedsamtangelegenheiten (01110102)	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-280,00	-200	-82,50	-200	118
Ordentliche Erträge	-280,00	-200	-82,50	-200	118
5241900000 Betriebskosten - ISM	1.906,67	500	0,00	0	-500
5261200000 Fortbildung	157,00	1.500	0,00	1.500	-1.500
5422100000 Mieten - ISM	2.460,00	2.500	1.381,92	1.400	-1.118
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	254,50	500	277,28	500	-223
5493000000 Beiträge	334,00	400	350,00	400	-50
Ordentliche Aufwendungen	5.112,17	5.400	2.009,20	3.800	-3.391
ER G E B N I S	4.832,17	5.200	1.926,70	3.600	-3.273

GESCHÄFTSBEREICH II

Geschäftsbereich: II

Geschäftsbereichsleitung: Stadtkämmerer U. Siemonsmeier

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich II

Übersicht Geschäftsbereich II	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	-83.966.115,98	-82.052.300,00	-80.931.688,51	-81.402.000	1.120.611
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-17.761.591,79	-14.104.700,00	-14.445.508,31	-14.471.100	-340.808
Sonstige Transfererträge	-1.115.649,30	-1.134.300,00	-803.023,84	-1.043.300	331.276
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.147.313,99	-3.308.100,00	-3.442.326,91	-3.502.200	-134.227
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-716.995,06	-674.200,00	-740.925,69	-722.600	-66.726
Kostenerstattungen u. -umlagen	-14.444.309,60	-14.047.600,00	-15.538.349,71	-15.503.400	-1.490.750
Sonstige ordentliche Erträge	-4.240.097,17	-4.716.800,00	-4.366.670,05	-3.898.200	350.130
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-125.392.072,89	-120.038.000,00	-120.268.493,02	-120.542.800	-230.493
Personalaufwendungen	15.006.629,69	15.623.900,00	15.791.115,70	15.596.500	167.216
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	6.736.473,06	8.042.500,00	7.750.870,74	8.147.800	-291.629
Bilanzielle Abschreibungen	1.306.988,42	1.174.200,00	1.373.971,32	1.255.100	199.771
Transferaufwendungen	65.778.680,65	64.443.100,00	63.875.964,96	64.954.800	-567.135
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.600.014,70	7.745.400,00	8.516.365,36	7.760.500	770.965
Ordentliche Aufwendungen	98.428.786,52	97.029.100,00	97.308.288,08	97.714.700	279.188
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-26.963.286,37	-23.008.900,00	-22.960.204,94	-22.828.100	48.695
Finanzerträge	-4.852.631,72	-4.600.800,00	-4.818.426,79	-4.930.000	-217.627
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.048.309,87	1.267.100,00	1.165.865,02	1.030.600	-101.235
FINANZERGEBNIS	-3.804.321,85	-3.333.700,00	-3.652.561,77	-3.899.400	-318.862
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	543.639,41	576.800	587.954,08	571.200	11.154
ERGEBNIS	-30.223.968,81	-25.765.800,00	-26.024.812,63	-26.156.300	-259.013

Zum Geschäftsbereich II gehören neben der Finanzverwaltung (Abt. 21) noch der Kulturbereich (Abt. 41) sowie der Jugend- und Sozialbereich (Abt. 51-52).

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 21 Finanzverwaltung
 Abteilungsleitung: M. Schmidt

Abteilung 21 - Finanzverwaltung

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	-83.966.115,98	-82.052.300	-80.931.688,51	-81.402.000	1.120.611
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.417.107,92	-12.059.200	-12.087.219,70	-12.087.300	-28.020
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.474,36	-6.200	-6.912,31	-6.700	-712
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-32.017,89	-30.500	-25.823,13	-30.500	4.677
Kostenerstattungen u. -umlagen	-251.053,03	-223.300	-230.824,31	-247.700	-7.524
Sonstige ordentliche Erträge	-3.401.691,45	-3.420.000	-3.801.213,15	-3.504.600	-381.213
Ordentliche Erträge	-103.073.460,63	-97.791.500	-97.083.681,11	-97.278.800	707.819
Personalaufwendungen	1.379.377,41	1.359.100	1.386.770,25	1.391.600	27.670
Sach- und Dienstleistungen	264.760,11	273.500	458.384,31	434.300	184.884
Bilanzielle Abschreibungen	18.627,59	300	31.945,00	32.000	31.645
Transferaufwendungen	39.302.634,18	38.761.000	38.249.972,15	38.334.900	-511.028
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.383.676,06	741.500	1.438.418,49	744.100	696.918
Ordentliche Aufwendungen	43.349.075,35	41.135.400	41.565.490,20	40.936.900	430.090
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-59.724.385,28	-56.656.100	-55.518.190,91	-56.341.900	1.137.909
Finanzerträge	-2.954.631,21	-2.980.800	-2.991.724,76	-3.103.600	-10.925
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.048.309,87	1.267.100	1.165.865,02	1.030.600	-101.235
FINANZERGEBNIS	-1.906.321,34	-1.713.700	-1.825.859,74	-2.073.000	-112.160
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	410,21	1.000	0,00	1.000	-1.000
E R G E B N I S	-61.630.296,41	-58.368.800	-57.344.050,65	-58.413.900	1.024.749

Zur Abteilung Finanzverwaltung gehören die Teams „Finanzen und Beteiligungen“ (21.1), „Steuerverwaltung“ (21.2) und „Finanzbuchhaltung“ (21.3).

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produktübersicht Abt. 21

Produktübersicht der Abt. 21 (Teams 21.1 – 21.3)

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abweichung
Team 21.1						
01090101 Finanzsteuerung	C. Schmitz	335.832,99	372.900	368.407,62	371.700	-4.492
01120101 Allg. städt. Liegenschaften	M. Kletke	736.229,53	916.400	916.692,14	891.400	292
15020101 Wirtschaftsförderung *	C. Schmitz	273.620,32	275.500	289.095,84	256.300	13.596
15030101 Beteiligungen *	C. Schmitz	-2.811.098,15	-2.825.600	-2.795.088,60	-2.823.000	30.511
15030201 Eigenbetriebe	C. Schmitz	-2.811.948,58	-2.902.500	-2.804.124,93	-2.914.500	98.375
16010101 Steuern	M. Bähr	-77.835.447,86	-76.986.300	-76.226.017,68	-76.462.300	760.282
16010201 Allg. Umlagen	M. Bähr	17.529.515,16	21.369.000	21.131.225,04	21.131.300	-237.775
Team 21.2						
01090301 Steuerverwaltung	A. Träger	-73.714,94	-178.300	-113.083,52	-81.700	65.216
Team 21.3						
01090201 Finanzbuchhaltung	B. Kißing	2.138.231,86	420.100	1.062.251,72	402.900	642.152
16020101 Zinsen	B. Kißing	888.483,26	1.170.000	826.591,72	814.000	-343.408

* Da der Geschäftsbereichsleiter II seit 15.04.2019 die WSG-Geschäftsführertätigkeit ausführt, werden diese Produkte für die Zeit der Geschäftsführung organisatorisch gem. § 62 (1) GO dem Bürgermeisterbüro (Team 11.0) angegliedert, um Interessenkollisionen zu vermeiden (s.a. Mitteilungsblatt 3/2019 v. 15.08.2019). Aufgrund der inhaltlichen Zugehörigkeit sollen im Controlling die betreffenden Produkte weiterhin wie gewohnt ausgewiesen werden. Die zuständige Sachbearbeitung ändert sich nicht, untersteht jedoch bei diesen Aufgaben direkt dem Geschäftsbereich I (Bürgermeister).

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090101 Finanzsteuerung

Produktverantwortung: C. Schmitz

Beschreibung:

- Haushaltsplanung und –ausführung
- Finanzcontrolling und Berichtswesen
- Gesamtabchluss * (nur bis 2019)
- Schulden- und Vermögensmanagement
- Steuererklärungen
- Beteiligungsmanagement
- Aufbau und Abwicklung eines kommunalen Sponsorings
- Bearbeitung von Spenden
- Eruierung und Abwicklung neuer Landes-, Bundes- und EU-Fördermittel

Ziele und Kennzahlen

- Kostenreduktion und Erweiterung des städtischen Leistungsangebotes durch Fördermittel/Sponsoring
- Termingerechte Ausführung der beschriebenen Aufgaben

Aufgabe:	Ausführung spätestens bis:
Aufstellung regulärer Gesamtabchluss (Beteiligungsbericht) *	31.12.
Aufstellung Haushaltsplanentwurf	31.07.
Beschlussfassung des Haushaltes	30.11.
Berichtspflichtigen Stärkungspaktgesetz	15.04. / 30.09. / 01.12.
Steuererklärungen	→ gesetzliche Stichtage

* ab 2020 über Produkt 01090201 (Finanzbuchhaltung)

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090101 Finanzsteuerung

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: M. Schmidt

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Sonderpostenauflösung Zuschuss Walburgis (s. 5711)	-17.468,00	0	-17.468,00	-17.500	-17.468
4311000000 Verwaltungsgebühren	-4.646,90	-5.000	-5.474,00	-5.000	-474
4485000000 Verwaltungskostenumlage der Einrichtungen *	-4.703,07	0	-4.918,99	0	-4.919
4521200000 Erstattung Körperschaftssteuer u. Kapitalertragssteuer	0,00	0	-217,02	0	-217
Ordentliche Erträge	-26.817,97	-5.000	-28.078,01	-22.500	-23.078
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	335.123,26	348.400	350.626,21	348.400	2.226
5261200000 Fortbildung	3.350,00	4.000	2.017,10	3.500	-1.983
5261400000 Reisekosten	670,00	1.000	611,75	500	-388
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	4.391,10	22.000	23.790,18	22.000	1.790
5711000000 Abschreibungen für Zuschuss Walburgis Gymnasium	17.464,00	0	17.464,00	17.500	17.464
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.397,45	2.300	1.877,43	2.000	-423
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	237,15	100	80,96	100	-19
5441110000 Umsatzsteuer-Nachzahlung	0,00	0	0,00	100	0
5493000000 Beiträge	18,00	100	18,00	100	-82
Ordentliche Aufwendungen	362.650,96	377.900	396.485,63	394.200	18.586
ERGEBNIS	335.832,99	372.900	368.407,62	371.700	-4.492

Aktuelle Erläuterungen:

* Serviceleistungen, wie die Unterstützung bei der Jahresabschlusserstellung (MBB, Wilhelmshöhe), werden über die jährliche Verwaltungskostenumlage erstattet.

Das Produkt liegt zum Stichtag im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produkt: 01120101 Allgemeine städtische Liegenschaften

Produktverantwortung: M. Kletke

Beschreibung:

Hier wird das allgemeine städtische Grundvermögen (einschl. Leerstände) ausgewiesen.

Spezielle Liegenschaften, wie z.B. das städtische Rathaus, wurden den zugehörigen Produkten (im Beispiel „Rathaus“: 01060201) zugeordnet.

Folgende Liegenschaften werden im Einzelnen unter diesem Produkt verwaltet:

Liegenschaft:	Ort:
unbebaute Grundstücke	Diverse Orte
Vitrinen Innenstadt	Hauptstraße
Turmuh St. Vincenz	Hauptstraße

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, die Verwaltung der im Anschluss dargestellten allgemeinen Liegenschaften im festgelegten Budgetrahmen zu erfüllen.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
3,86%	3,56%	3,06%	3,13%	12,22%	3,35%	16,40%	17,23%	29,95%	24,98%	34,39%	33,04%

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Stichtag im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01120101 Allg. städtische Liegenschaften

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: M. Kletke

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Sonderposten Zuweisungen (Bahnhofsuhr)	-148,00	-200	-148,00	-200	52
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-577,46	-1.000	-867,11	-1.000	133
4411100000 Verpachtungen, Plakatwerbung, Jagdgelder, u.ä.	-32.017,89	-30.500	-25.823,13	-30.500	4.677
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-44.217,05	0	-69,77	0	-70
4582000000 Auflösung von Rückstellungen *	-3.000,09	0	-106.723,89	-106.800	-106.724
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-22.484,52	0	-46.236,49	-46.800	-46.236
Ordentliche Erträge	-102.445,01	-31.700	-179.868,39	-185.300	-148.168
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	32.350,26	33.700	33.555,79	33.700	-144
5215000000 Instandhaltungsaufwand	5.404,92	5.000	3.806,82	2.600	-1.193
5235100000 Erstattungen ans ISM *	92.706,08	78.400	205.636,86	185.200	127.237
5241100000 Grundbesitzabgaben	11.710,00	12.100	11.729,64	12.100	-370
5241200000 Energiekosten	795,00	100	3.832,05	3.900	3.732
5241900000 Betriebskosten - ISM	140.454,13	141.000	152.069,35	151.600	11.069
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.163,59	300	14.481,00	14.500	14.181
5422000000 Mieten und Pachten	612,36	700	612,36	700	-88
5422100000 Mieten - ISM	521.904,00	667.500	666.674,00	666.700	-826
5429/54412 Sonstige Aufwendungen	31.163,99	8.300	4.162,66	4.700	-4.137
Ordentliche Aufwendungen	838.264,33	947.100	1.096.560,53	1.075.700	149.461
ORDENTLICHES ERGEBNIS	735.819,32	915.400	916.692,14	890.400	1.292
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	410,21	1.000	0,00	1.000	-1.000
ERGEBNIS	736.229,53	916.400	916.692,14	891.400	292

* Erfolgsneutrale Korrektur einer nicht übertragenen ISM-Rückstellung aus dem Jahr 2007.

Die Rückstellungsaufhebung bei der Stadt (4582) geht einher mit der entsprechenden Auszahlung an den ISM (52351).

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)

Produktverantwortung: C. Schmitz

Beschreibung:

Abwicklung der Wirtschaftsförderung (Zuschuss an die WSG)

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, die verwaltenden Tätigkeiten, die mit der WSG im Zusammenhang stehen, problemlos abzuwickeln.

Da es sich hier um ein Produkt ohne Gestaltungsspielraum handelt, wurde auf eine nähere Steuerung über Ziele und Kennzahlen verzichtet.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
7,47%	6,87%	6,63%	7,26%	12,35%	22,72%	14,74%	24,01%	0,00%	0,00%	14,51%	13,28%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: C. Schmitz

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4485000000 Verwaltungskostenerstattung *	-38.546,25	-81.000	-49.969,89	-81.000	31.030
Ordentliche Erträge	-38.546,25	-81.000	-49.969,89	-81.000	31.030
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	23.333,05	24.500	22.488,47	24.500	-2.012
5291100000 Fremdberatungsaufwand **	0,00	0	49.185,26	44.800	49.185
5315X0000 Zuschuss WSG ***	288.833,52	332.000	267.392,00	268.000	-64.608
Ordentliche Aufwendungen	312.166,57	356.500	339.065,73	337.300	-17.434
ER G E B N I S	273.620,32	275.500	289.095,84	256.300	13.596

Aktuelle Erläuterungen:

* Wg. der WSG-Umstrukturierung ist die tats. Höhe der Verwaltungskostenerstattung schwer prognostizierbar (bisher Abschläge angeordnet, Spitzabrechnung im Folgejahr). Weiterhin enthalten: Überkompensationsbetrag 2019 (rd. 27 T€).

** überplanmäßig für Auftrag zur Entwicklung des Konzeptes Wirtschaftsförderung, Deckung durch Produkt 16010201, Kto. 5374

*** 2019 wurde der Zuschuss WSG wg. der Umstrukturierung gekürzt.

Da der Geschäftsbereichsleiter II seit 15.04.2019 die WSG-Geschäftsführertätigkeit ausführt, wird dieses Produkt für die Zeit der Geschäftsführung organisatorisch gem. § 62 (1) GO dem Bürgermeisterbüro (Team 11.0) angegliedert, um Interessenkollisionen zu vermeiden (s.a. Mitteilungsblatt 3/2019 v. 15.08.2019). Aufgrund der inhaltlichen Zugehörigkeit sollen im Controlling die betreffenden Produkte weiterhin wie gewohnt ausgewiesen werden. Die zuständige Sachbearbeitung ändert sich nicht, untersteht jedoch bei diesen Aufgaben direkt dem Geschäftsbereich I (Bürgermeister).

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
14 WSG (Wirtschaftsförderung), stufenweise Zuschussreduzierung Das Konsolidierungspotential wurde herabgesetzt. Ratsbeschluss: 13.12.2016 Genehmigung der Bezirksregierung: 14.02.2017	56.000	56.777	101%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produkte: 15030101 – 15030201
Beteiligungen * und Eigenbetriebe

Produktverantwortung: C. Schmitz

Beschreibung:

Abwicklung der Beteiligungen (Stadtwerke Menden GmbH u.a.) und Eigenbetriebe (ISM, MBB, SEM und städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe)

* Da der Geschäftsbereichsleiter II seit 15.04.2019 die WSG-Geschäftsführertätigkeit ausführt, wird dieses Produkt für die Zeit der Geschäftsführung organisatorisch gem. § 62 (1) GO dem Bürgermeisterbüro (Team 11.0) angegliedert, um Interessenkollisionen zu vermeiden (s.a. Mitteilungsblatt 3/2019 v. 15.08.2019). Aufgrund der inhaltlichen Zugehörigkeit sollen im Controlling die betreffenden Produkte weiterhin wie gewohnt ausgewiesen werden. Die zuständige Sachbearbeitung ändert sich nicht, untersteht jedoch bei diesen Aufgaben direkt dem Geschäftsbereich I (Bürgermeister).

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, die verwaltenden Tätigkeiten, die mit den Beteiligungen und den Eigenbetriebe im Zusammenhang stehen, problemlos abzuwickeln. Da es sich hier um ein Produkt ohne Gestaltungsspielraum handelt, wurde auf eine nähere Steuerung über Ziele und Kennzahlen verzichtet.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
11 ISM (Immobilienervice Menden - u.a. Umstellung Reinigung und Umstrukturierung)	262.400	262.400	100%
12 MBB (Mendener Baubetrieb), in evtl. Konsolidierungspotential durch Umstrukturierung des Bereitschaftsdienstes für Winterdienst			
13 Städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe, Ausschüttung liquider Mittel... (umgesetzt)	150.000	150.000	100%
15 Stadtwerke Menden GmbH, zus. Einnahmen d. Bürgsch.-provisionen (umgesetzt)	3.600	3.600	100%
16.7 Erhöhung EK-Zinssatz (SEM) von 5,5% auf 6% (umgesetzt) → Kompensation v. Maßnahmen 5.3 - 5.5 u. 8.4.9 Gemäß aktueller Rechtsprechung wird seit 2019 eine Rückführung auf 5,5% geprüft.	250.000	250.000	100%
5 Neukalkulation der Mieten im ISM (umgesetzt)	250.000	250.000	100%
6 Energieeinsparinvestitionen (ISM, umgesetzt)	300.000	300.000	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 15030101 Beteiligungen

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: C. Schmitz

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
451100000 Konzessionsabgaben	-2.809.417,85	-2.800.000	-2.747.981,86	-2.800.000	52.018
458290000 Auflösung sonstiger Rückstellungen	0,00	0	-21.426,44	0	-21.426
Ordentliche Erträge	-2.809.417,85	-2.800.000	-2.769.408,30	-2.800.000	30.592
5441130000 Kapitalertragssteuer auf Sparkassengewinn	4.367,70	4.400	4.367,70	4.400	-32
5499200000 Erstattung Konzessionsabgabe *	24.000,00	0	0,00	2.600	0
Ordentliche Aufwendungen	28.367,70	4.400	4.367,70	7.000	-32
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.781.050,15	-2.795.600	-2.765.040,60	-2.793.000	30.559
4615000000 Dividende GEWOGE	-2.448,00	-2.400	-2.448,00	-2.400	-48
4651200000 Anteil Brutto-Gewinn Sparkasse	-27.600,00	-27.600	-27.600,00	-27.600	0
FINANZERGEBNIS	-30.048,00	-30.000	-30.048,00	-30.000	-48
ER G E B N I S	-2.811.098,15	-2.825.600	-2.795.088,60	-2.823.000	30.511

* 2019: Deckung über Rückstellung für Drohverluste

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt im Plan.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 21 Finanzverwaltung****Abteilungsleitung: M. Schmidt****Produkt: 15030201 Eigenbetriebe****Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen****Teamleitung: M. Schmidt****Produktverantwortung: C. Schmitz**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4485000000 Erstattung Mobilfunkabrechnung (s. Kto. 54313)	-4.008,01	0	-1.745,97	-4.100	-1.746
Ordentliche Erträge	-4.008,01	0	-1.745,97	-4.100	-1.746
5431300000 Mobilfunkabrechnung *	4.065,68	0	1.152,73	4.100	1.153
5441130000 Kapitalertragssteuer **	0,00	16.300	0,00	16.300	-16.300
Ordentliche Aufwendungen	4.065,68	16.300	1.152,73	20.400	-15.147
ORDENTLICHES ERGEBNIS	57,67	16.300	-593,24	16.300	-16.893
4615100000 Eigenkapitalverzinsung SEM	-2.812.006,25	-2.800.000	-2.803.531,69	-2.812.000	-3.532
4651300000 Gewinn Wilhelmshöhe (s. Haushaltssanierungsplan)**	0,00	-118.800	0,00	-118.800	118.800
FINANZERGEBNIS	-2.812.006,25	-2.918.800	-2.803.531,69	-2.930.800	115.268
ER G E B N I S	-2.811.948,58	-2.902.500	-2.804.124,93	-2.914.500	98.375

Aktuelle Erläuterungen:

Durch die Zinserträge der Stadtentwässerung von ca. 2,8 Mio. Euro und der im Haushaltssanierungsplan geregelten Gewinnabführung der Wilhelmshöhe erwirtschaftet das Produkt „Eigenbetriebe“ mit einem Finanzergebnis von fast 3 Mio. Euro einen hohen Anteil am städtischen Gesamtergebnis.

* Die Mobilfunkabrechnung mit dem Sondervermögen wird seit 2017 außer Plan über dieses Produkt abgewickelt.

** In 2019 wird wie 2018 außerplanmäßig auf die Gewinnausschüttung Wilhelmshöhe verzichtet.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern

Produktverantwortung: M. Bähr

Beschreibung:

- Vereinnahmung der Gemeinschaftssteuern
(Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer und Kompensationsleistungszahlungen zum Familienleistungsausgleich)
- Vereinnahmung der Realsteuern
(Grundsteuer A/B, Gewerbesteuer)
- Vereinnahmung der Gemeindesteuern
(Hunde- und Vergnügungssteuer, Steuer auf Vergnügen sexueller Art, Wettbürosteuer, Zweitwohnungssteuer)

Ziele und Kennzahlen:

IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)		Im Vergleich: 25 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: ca. 43.000 – 63.000					
Stand: 15.04.2020 / Vergleich = Median aus 25 Städten		2017			2018		
Kennzahl	Einheit	Menden	Vergleich	Abw. (%)	Menden	Vergleich	Abw. (%)
Erträge aus Steuern u. Schlüsselzuweisungen je Einwohner	EUR	1.679	1.627	3,20	1.768	1.692	4,49
Anteil Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) von ord. Erträgen	%	54,56	53,71	1,56	56,85	52,37	7,88
Erträge aus Steuern (ohne Ausgleichsabgaben) je Einwohner	EUR	1.375	1.227	10,76	1.417	1.297	8,47

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen im Haushaltssanierungsplan (nähere Informationen: s. dort)	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
16.3 Vergnügungssteuer (Kompensation für Maßnahme 04)	150.000	150.000	100%
16.5.1 Erh. Gewerbesteuerhebesatz 2015 (Komp. f. Maßnahmen 5.3 – 5.5 u. 8.4)	668.000	668.000	100%
16.5.2 Erh. Gewerbesteuerhebesatz 2016 (Komp. f. Maßnahmen 5.3 – 5.5 u. 8.4)	670.000	670.000	100%
16.6.1 Erh. Grundsteuerhebesatz B 2015 (Komp. f. Maßnahmen 5.3 – 5.5 u. 8.4)	746.000	746.000	100%
16.6.2 Erh. Grundsteuerhebesatz B 2016 (Komp. f. Maßnahmen 5.3 – 5.5 u. 8.4)	1.900.000	1.900.000	100%
16.8 Zweitwohnungssteuer (Konsolidierung herabgesetzt. Ratsbeschluss: 13.12.2016)	15.000	15.000	100%
16.9 Erh. Grundsteuerhebesatz A 2016 (Komp. f. Maßnahmen 5.3 – 5.5 u. 8.4)	6.000	6.000	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: M. Bähr

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
401100000 Grundsteuer A	-72.477,15	-78.000	-77.865,79	-78.000	134
401200000 Grundsteuer B	-11.370.455,40	-11.413.000	-11.421.630,55	-11.425.000	-8.631
401300000 Gewerbesteuer	-39.241.130,39	-35.942.000	-34.819.727,41	-35.277.200	1.122.273
402100000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	-25.067.258,19	-26.000.000	-25.893.349,06	-26.000.000	106.651
402200000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-4.289.284,32	-4.789.300	-4.755.140,83	-4.789.300	34.159
403100000 Vergnügungssteuer	-1.195.860,43	-1.000.000	-1.128.188,21	-1.000.000	-128.188
403200000 Hundesteuer	-321.345,26	-320.000	-323.875,75	-324.000	-3.876
403400000 Zweitwohnungssteuer	-11.119,60	-15.000	-18.984,53	-19.200	-3.985
403600000 Sexsteuer	-8.968,00	-10.000	-8.545,00	-10.000	1.455
403700000 Wettbürosteuer	-14.185,75	-18.000	-23.092,16	-18.000	-5.092
405100000 Familienleistungsausgleich	-2.374.031,49	-2.467.000	-2.461.289,22	-2.461.300	5.711
431100000 Verwaltungsgebühren	-250,00	0	-29,00	0	-29
456211000 Festkonto Mahngebühren	0,00	0	354,05	0	354
456230000 Säumnis- und Verspätungszuschläge	0,00	0	154,50	0	155
458290000 Aufl. Drohverlust-Rückst. „Niederschlagswasser“	0,00	0	-256.602,13	0	-256.602
Ordentliche Erträge	-83.966.365,98	-82.052.300	-81.187.811,09	-81.402.000	864.489
534100000 Gewerbesteuerumlage	3.118.122,63	2.735.000	2.615.020,29	2.600.000	-119.980
534200000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	2.966.670,95	2.266.000	2.166.731,12	2.266.000	-99.269
Ordentliche Aufwendungen	6.084.793,58	5.001.000	4.781.751,41	4.866.000	-219.249
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-77.881.572,40	-77.051.300	-76.406.059,68	-76.536.000	645.240
551810000 Zinsen Gewerbesteuererstattung	46.124,54	65.000	180.042,00	73.700	115.042
ERGEBNIS	-77.835.447,86	-76.986.300	-76.226.017,68	-76.462.300	760.282

Aktuelle Erläuterungen:

Im Gegensatz zu den Mehrerträgen der Vorjahre stellt sich ein niedrigeres Ergebnis als ursprünglich geplant ein. Verursacht wird das hauptsächlich durch eine Rückstellung für Gewerbesteuer-Erstattungen hinsichtlich der Vorjahreserträge.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen

Produktverantwortung: M. Bähr

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4111100000 Schlüsselzuweisungen	-10.564.114,00	-7.378.000	-7.384.419,00	-7.384.400	-6.419
4111200000 Schulpauschale	-1.287.240,00	-1.376.000	-1.375.610,00	-1.375.600	390
4111400000 Sportpauschale	-144.784,00	-149.700	-154.210,00	-154.200	-4.510
4131000000 Allgemeine Zuweisungen Land	-1.916.900,00	-1.244.300	-1.244.300,00	-1.244.300	0
4181000000 Allgemeine Umlagen Land (ELAG)	-1.486.453,92	-1.911.000	-1.911.064,70	-1.911.100	-65
Ordentliche Erträge	-15.399.491,92	-12.059.000	-12.069.603,70	-12.069.600	-10.604
5371000000 Allgemeine Umlagen Land (Krankenhausumlage)	693.841,00	743.000	740.364,00	740.400	-2.636
5374000000 Kreisumlage *	32.235.166,08	32.685.000	32.460.464,74	32.460.500	-224.535
Ordentliche Aufwendungen	32.929.007,08	33.428.000	33.200.828,74	33.200.900	-227.171
ER G E B N I S	17.529.515,16	21.369.000	21.131.225,04	21.131.300	-237.775

Aktuelle Erläuterungen:

* Deckung für Fremdberatungsaufwand (u.a. für Wirtschaftsförderung)

Die gesunkene Kreisumlage sorgt für einen geringeren Zuschussbedarf, der u.a. den überplanmäßigen Fremdberatungsaufwand im Produkt Wirtschaftsförderung (15020101) decken soll.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.2 Steuerverwaltung

Teamleitung: A. Träger

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung

Produktverantwortung: A. Träger

Beschreibung

Festsetzung und Erhebung der Realsteuern und der sonstigen gemeindlichen Steuern (Gewerbsteuer, Grundbesitzabgaben (Grundsteuern, Abfallbeseitigungsgebühren, Abwasser- und Niederschlagswassergebühren), Hundesteuer, Vergnügungssteuer, Sexsteuer, Zweitwohnungssteuer, Wettbürosteuer)

Ziele und Kennzahlen

Ziel ist die Erhebung gemeindlicher Steuern sowie Findung und Einführung neuer Steuern unter Beachtung der steuerrechtlichen Vorgaben des KAG, der AO NRW und dem Grundgesetz.

Ein IKVS-Kennzahlenvergleich zum Steuerbereich ist unter dem Produkt 16010101 (Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern) ausgewiesen. Die folgenden Kennzahlen aus dem NKF-Kennzahlenset beziehen sich auf die aktuellen Ist- und Planungsdaten für dieses Produkt.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
99,80%	99,09%	99,82%	99,05%	131,12%	173,71%	156,44%	135,19%	0,20%	0,91%	0,18%	0,95%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung

Team: 21.2 Steuerverwaltung

Teamentleitung: A. Träger

Produktverantwortung: A. Träger

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	0,00	-200	0,00	-200	200
4483000000 anteilige ZfA-Erstattung (hausintern geschlüsselt)*	-29.951,60	-30.000	-29.705,76	-29.700	294
4562110000 Festkonto Mahngebühren	214,05	0	0,00	0	0
4562200000 Stundungs-, Verzugs-, Prozesszinsen	-247.330,75	-250.000	-267.854,40	-250.000	-17.854
4562300000 Säumnis- und Verspätungszuschläge	-33.512,20	-140.000	-15.869,38	-34.000	124.131
Ordentliche Erträge	-310.580,50	-420.200	-313.429,54	-313.900	106.770
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	236.395,20	239.700	199.989,62	230.000	-39.710
5261200000 Fortbildung	400,00	1.500	350,00	1.500	-1.150
5261400000 Reisekosten	70,36	700	6,40	700	-694
Ordentliche Aufwendungen	236.865,56	241.900	200.346,02	232.200	-41.554
ERGEBNIS	-73.714,94	-178.300	-113.083,52	-81.700	65.216

Aktuelle Erläuterungen:

* Die ZfA-Aufwandsersatzung (Konto 4483) wird hauptsächlich auf die Umweltabteilung (vgl. Abt. 60) verrechnet. Anteilig bekommt die Abteilung 21 als Ausgleich für die Erhebung der Grundbesitzabgaben einen Betrag zugeschrieben.

Die Planung für die Säumnis- und Verspätungszuschläge konnte nicht eingehalten werden. Allein im Vergleich zum Vorjahr wurde hier sogar weniger als die Hälfte verbucht, so dass das Planergebnis um 124 Tsd. Euro unterschritten wurde. Aufgefangen konnte der Minderertrag durch einen Mehrertrag bei den Zinserträgen (Konto 45622) und gesunkenen Personalaufwendungen. Letztere beruhen auf einer Vertretungsregelung mit dem Kulturbereich. Temporär konnte hier Personal an diesen Bereich aufgrund personeller Änderungen „ausgeliehen“ werden.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.3 Finanzbuchhaltung

Teamleitung: B. Kißing

Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung

Produktverantwortung: B. Kißing

Beschreibung:

Die Finanzbuchhaltung nimmt die ihr gesetzlich nach § 93 Gemeindeordnung (GO NRW) übertragenen eigenen und auftragsweise zu erledigenden Aufgaben wahr.

Die Aufgaben umfassen:

- die Buchführung
- die Zahlungsabwicklung
- die Mahnung und die Zwangsvollstreckung von öffentlich-rechtlichen Geldforderungen
- die Verwahrung von Wertgegenständen

Ziele und Kennzahlen:

- termingerechte Aufstellung des städtischen Jahresabschlusses (bis zum 31.03. des Folgejahres)
- termingerechte fehlerlose Abwicklung des Buchungsverkehrs und der Zahlungsabwicklung für die Stadt sowie die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen
- effiziente, zeitnahe Beitreibung städtischer Forderungen sowie Amtshilfeersuchen
- Optimierung des Forderungsmanagements um eine kontinuierliche Steigerung bei den Einnahmen aus Vollstreckungstätigkeiten

Jahr	Anzahl Vorl. Erg.				Einnahmen aus Vollstreckungstätigkeiten		
	Anzahl		Anzahl		einschl. Mahn- und Vollstreckungsgebühren	Veränderungen	
	Ausg.-Rg.	Veränd.	Eing.-Rg.	Veränd.		absolut / relativ	
2011	397.661		12.930		1.360.284,14 €	Negativ = Abbau	
2012	399.965	+ 2.304	14.551	- 1.621	1.375.357,57 €	15.073,43 €	1,11%
2013	358.005	- 41.960	13.065	- 1.486	1.459.014,07 €	83.656,50 €	6,08%
2014	398.909	+ 40.904	12.481	- 584	1.495.570,73 €	36.556,66 €	2,51%
2015	324.441	- 74.468	12.754	+ 273	1.431.304,31 €	- 64.266,42 €	- 4,30 %
2016	317.145	- 7.296	12.978	+ 224	1.597.272,01 €	165.967,70 €	11,60 %
2017	289.782	- 27.363	13.478	+ 500	1.705.220,05 €	107.948,04 €	6,76 %
2018	301.040	+ 11.258	18.276	+ 4.798	2.198.298,68 €	493.078,63 €	28,92 %
2019 *	290.829	- 10.211	20.662	+ 2.386	2.063.535,02 €	-134.763,66 €	-6,13%

* ab 10.07.2019 zusätzlich E-Workflow: 1073 Prozesse

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung

Team: 21.3 Finanzbuchhaltung

Teamentleitung: B. Kißing

Produktverantwortung: B. Kißing

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	0,00	0	-542,20	-500	-542
4485000000 Verwaltungskostenumlage städt. Einrichtungen	-127.840,10	-108.000	-139.732,63	-128.000	-31.733
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-722,16	-3.000	-3.626,38	-3.600	-626
4489000000 Bankgebühren Rücklastschrift	-1.064,79	-1.300	-1.054,92	-1.300	245
4562100000 Mahngebühren u. Verzinsung	-70.262,82	-60.000	-64.358,03	-60.000	-4.358
4562110000 Festkonto Mahngebühren	-71.441,10	-70.000	-71.850,84	-70.000	-1.851
4562300000 Säumnis- und Verspätungszuschläge	0,00	0	-37.926,65	-35.000	-37.927
4562400000 Beitreibungsgebühren u. RLS	-109.500,42	-100.000	-115.614,01	-100.000	-15.614
4565000000 Sonstige ordentliche Erträge der Verwaltung	-348,50	0	0,00	0	0,00
4582900000 Auflösung sonstiger Rückstellungen	0,00	0	-40.129,11	0	-40.129
4592000000 Wertberichtigungen	-34.607,25	0	-8.931,45	-2.000	-8.931
Ordentliche Erträge	-415.787,39	-342.300	-483.766,22	-400.400	-141.466
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	752.175,64	712.800	780.110,16	755.000	67.310
5261200000 Fortbildung	2.531,00	4.000	2.633,90	2.200	-1.366
5261400000 Reisekosten	2.277,52	2.500	2.715,00	2.500	215
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	34,96	100	30,41	100	-70
5431700000 Kontoführungsgebühren	32.634,18	37.500	31.941,75	37.500	-5.558
5431800000 Aufwendungen für die Forderungsvollstreckung	1.098,94	4.000	4.166,13	4.500	166
5431910000 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	185.555,00	0	0,00	0	0
5473100000 Einzelwertberichtigungen *	1.576.466,65	0	723.214,36	0	723.214
5493000000 Beiträge	120,00	200	120,00	200	-80
Ordentliche Aufwendungen	2.552.893,89	761.100	1.544.931,71	802.000	783.832
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.137.106,75	418.800	1.061.165,49	401.600	642.365
5592010000 Bankgebühren Rücklastschrift	1.125,11	1.300	1.086,23	1.300	-214
ERGEBNIS	2.138.231,86	420.100	1.062.251,72	402.900	642.152

* Abschlussbuchung, nicht planbar.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.3 Finanzbuchhaltung

Teamleitung: B. Kißing

Produkt: 16020101 Zinsen

Produktverantwortung: B. Kißing

Beschreibung:

Die bestehenden Zinsänderungsrisiken sollen durch ein aktives Zins- und Schuldenmanagement beherrschbar bleiben, um dabei mit den veranschlagten Haushaltsmitteln die Zinsaufwendungen für Bankverbindlichkeiten bedienen zu können. Ziel ist es, das Zins- und Schuldenmanagement problemlos abzuwickeln. Da es sich hier um ein Produkt ohne Gestaltungsspielraum handelt, wurde auf eine nähere Steuerung über Ziele und Kennzahlen verzichtet.

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5291100000 Fremdbberatungs-/ Prüfungsaufwand	0,00	1.200	0,00	1.200	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	1.200	0,00	1.200	0
4611000000 Zinserträge vom Land	0,00	0	-2.312,28	0	-2.312
4615000000 Zinserträge verbundene Unternehmen (Cashpooling)	-15.727,12	-30.000	-71.443,72	-60.000	-41.444
4616000000 Zinserträge sonstige öfftl. Sondervermögen	-242,19	0	0,00	0	0
4617000000 Zinserträge Kreditinstitute (i.d.R. aus Negativzinsen)	-26.227,22	0	-49.662,78	-48.000	-49.663
4618000000 Zinsen für Baudarlehen (incl. Stadtwerke f. ISM)	-57.681,67	-2.000	-4.871,68	-4.900	-2.872
4619100000 Zinsen ausl. Liq.-Krediten (i.d.R. aus Negativzinsen)	-12.698,76	0	-29.854,61	-29.900	-29.855
Finanzerträge	-112.576,96	-32.000	-158.145,07	-142.800	-126.145
5517100000 Zinsaufwand für mittelfristige Kassenkredite	88.904,05	200.000	67.751,27	56.000	-132.249
5517200000 Zinsaufwand für Investitionskredite	397.099,60	490.000	404.893,15	386.800	-85.107
5517300000 Aufwand für Swap Liquiditätskredit	110.453,70	110.000	109.910,55	110.000	-89
5517400000 Aufwand für Swap Investivkredit	396.870,33	395.000	396.468,33	397.000	1.468
5518000000 Zinsaufwand für kreditähnliche Geschäfte	7.732,54	5.800	5.713,49	5.800	-87
FINANZERGEBNIS	888.483,26	1.168.800	826.591,72	812.800	-342.208
ERGEBNIS	888.483,26	1.170.000	826.591,72	814.000	-343.408

Aktuelle Erläuterungen:

Durch die Zinsmarktlage werden kurzfristige Kassenkredite mit Negativ-Zinsen abgeschlossen. Bei den Darlehenszinsen (s.4618) war 2018 ein weitergeleiteter Kredit aus 2017 an die Stadtwerke enthalten. Wie erwartet kann aufgrund der Finanzmarktlage für 2019 im Produkt Zinsen eine Zuschussminderung von über 343 Tsd. Euro ausgewiesen werden.

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 41 Kulturbüro
 Abteilungsleitung: A. Nolte

Abteilung 41 - Kulturbüro

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019 Stand: 09/2019	Progn. - Plan - abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-72.649,61	-73.600	-103.731,93	-123.000	-30.132
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-427.846,45	-515.400	-424.646,50	-516.900	90.754
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.055,51	-26.400	-16.155,80	-24.600	10.244
Kostenerstattungen u. -umlagen	-7.712,77	-259.100	-343.772,81	-340.000	-84.673
Sonstige ordentliche Erträge	-364.306,73	0	-60.038,89	-35.300	-60.039
Ordentliche Erträge	-886.571,07	-874.500	-948.345,93	-1.039.800	-73.846
Personalaufwendungen	1.565.577,90	1.567.500	1.595.150,82	1.618.200	27.651
Sach- und Dienstleistungen	548.721,16	602.100	655.442,91	679.700	53.343
Bilanzielle Abschreibungen	24.419,84	13.500	23.857,33	18.200	10.357
Transferaufwendungen	236.131,92	494.700	500.352,37	500.400	5.652
Sonstige ordentliche Aufwendungen	593.913,72	589.100	614.665,41	586.700	25.565
Ordentliche Aufwendungen	2.968.764,54	3.266.900	3.389.468,84	3.403.200	122.569
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.082.193,47	2.392.400	2.441.122,91	2.363.400	48.723
Finanzerträge	-0,74	0	-0,63	0	-1
FINANZERGEBNIS	-0,74	0	-0,63	0	-1
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	49.871,72	57.000	52.279,33	52.000	-4.721
ER G E B N I S	2.132.064,45	2.449.400	2.493.401,61	2.415.400	44.002

Die Abteilung Kulturbüro gliedert sich in „Kulturangelegenheiten und Veranstaltungsorganisation“ (Team 41.1) und die kulturellen Einrichtungen (Teams 41.2 – 41.5).

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

41.1 Kulturangelegenheiten und Veranstaltungsorganisation

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-23.843,19	-32.100	-59.916,80	-80.600	-27.817
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-93.790,67	-110.200	-111.721,16	-116.900	-1.521
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.209,91	-21.400	-15.031,50	-23.000	6.369
Kostenerstattungen u. -umlagen	-5.947,80	-259.100	-343.443,41	-339.600	-84.343
Sonstige ordentliche Erträge	-3.548,88	0	-25.498,00	-23.000	-25.498
Ordentliche Erträge	-140.340,45	-422.800	-555.610,87	-583.100	-132.811
Personalaufwendungen	304.650,80	309.300	357.408,14	390.900	48.108
Sach- und Dienstleistungen	374.284,16	367.500	461.936,36	475.300	94.436
Bilanzielle Abschreibungen	2.043,71	2.100	1.933,70	1.200	-166
Transferaufwendungen	236.131,92	494.700	500.352,37	500.400	5.652
Sonstige ordentliche Aufwendungen	293.068,25	283.500	289.508,26	287.900	6.008
Ordentliche Aufwendungen	1.210.178,84	1.457.100	1.611.138,83	1.655.700	154.039
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.069.838,39	1.034.300	1.055.527,96	1.072.600	21.228
Finanzerträge	-0,74	0	-0,63	0	-1
FINANZERGEBNIS	-0,74	0	-0,63	0	-1
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	49.409,04	46.700	51.352,97	46.700	4.653
ER G E B N I S	1.119.246,69	1.081.000	1.106.880,30	1.119.300	25.880

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abweichung
01130101 Städtepartnerschaften	S. Gerlings	10.836,06	9.800	9.839,03	9.500	39
04010101 Theater	S. Gerlings	74.073,95	78.000	84.713,51	81.200	6.714
04010102 TAZ	U. Spillner	18.609,09	17.900	21.241,69	17.600	3.342
04010103 Opernfahrten	J. Dannenberg *	1.948,46	1.900	-1.319,72	700	-3.220
04010104 Theaterfahrten	J. Dannenberg *	1.286,93	1.900	-215,51	1.200	-2.116
04010105 Konzertveranstaltungen	M. Koschinski	27.993,54	27.500	33.231,01	26.500	5.731
04010106 Brauchtumspflege	A. Nolte *	84.276,84	70.700	85.360,24	73.100	14.660
04010107 Kleinkunstveranstaltungen	U. Spillner	60.458,99	75.300	69.185,87	68.400	-6.114
04010108 Ausstellungen und Schulkultur	M. Koschinski	61.871,05	66.200	70.851,43	72.500	4.651
04010109 Sonstige Kulturveranstaltungen	S. Gerlings	23.639,52	32.800	33.347,55	29.200	548
04010110 Kulturverwaltung	A. Nolte *	131.712,04	132.600	160.555,67	195.500	27.956
04010111 Kunstfest Passagen	A. Nolte *	8.433,49	14.000	14.205,87	8.500	206
04020101 VHS	U. Spillner	614.106,73	552.400	525.883,66	535.400	-26.516

* ab 2020

Haushaltssanierungsplan

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
06.1 Stellenumwandlung Kulturverwaltung (umgesetzt)	11.000	11.000	100%
06.3 Kultur allgemein (div. Einsparungen in Kultur-Produkten, umgesetzt)	70.000	70.000	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften

Produktverantwortung: S. Gerlings

Beschreibung:

- Koordination und Betreuung der durch den Rat beschlossenen Städtepartnerschaften der Stadt Menden in Zusammenarbeit mit den jeweiligen Freundeskreisen.
- Finanzielle Förderung der Freundeskreise, Partnerschaftskomitees und Schulen im Rahmen des zur Verfügung stehenden Haushaltsansatzes zur Vorbereitung und Durchführung von Begegnungen zur Verbesserung der Völkerverständigung (auch unter dem Aspekt eines vereinten Europas entsprechend der städtischen Förderrichtlinien). Die Förderung ist maßnahmeabhängig.

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, die beschriebenen Aufgaben innerhalb der gegebenen Budgetgrenzen zu erfüllen.

Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition von weiteren Zielen verzichtet.

Haushaltsjahr	Anzahl der Begegnungen (maßnahmeabhängig)	Anzahl der Teilnehmer (maßnahmeabhängig)
2009	15	371
2010	40	429
2011	26	469
2012	18	314
2013	19	405
2014	21	348
2015	18	286
2016	17	232
2017	17	293
2018	16	313
2019	13	283

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: S. Gerlings

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4142000000 Zuwendungen für laufende Zwecke v. Gemeinden	0,00	-1.800	-1.591,00	-1.800	209
4149000000 Spenden	0,00	0	-250,00	-300	-250
4321200000 Teilnehmergebühren	-1.365,00	-6.200	-3.486,00	-6.200	2.714
4488000000 Beitragsrückerstattung Unfallversicherung	0,00	0	-2,31	0	-2
Ordentliche Erträge	-1.365,00	-8.000	-5.329,31	-8.300	2.671
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	6.499,84	6.600	6.615,05	6.600	15
5273000000 Jugend-/Städtepartnerschaftsaustausch	2.866,00	6.500	6.092,20	6.500	-408
5279100000 Intern. Begegnungen mit Partnersch.-gemeinden	2.758,11	4.500	2.346,85	4.500	-2.153
5441200000 Versicherungen	77,11	200	114,24	200	-86
Ordentliche Aufwendungen	12.201,06	17.800	15.168,34	17.800	-2.632
ER G E B N I S	10.836,06	9.800	9.839,03	9.500	39

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt voll im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veran.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit

Beschreibung:

Die Verwaltung plant, organisiert und führt Veranstaltungen durch und vernetzt die diversen Kulturanbieter miteinander. Bei verschiedenen Projekten sowie Traditionsveranstaltungen wird die Verwaltung unterstützend, beratend und auch mitwirkend tätig, wobei eine erhebliche Bedeutung in der Einbeziehung von Bürger/-innen liegt. Eine nähere Beschreibung folgt unmittelbar mit den Haushaltsplandaten.

Ziele und Kennzahlen:

Jahresziel aller Produkte dieser Gruppe ist es jeweils, mit den ausgehandelten Budgetmitteln das Kulturangebot halten zu können.

Hierzu wurden jeweils Kennzahlen bzw. Indikatoren (umseitig in einer Gesamtübersicht dargestellt) gebildet, die im unterjährigen Controlling eine Steuerung ermöglichen sollen. Nachfolgend können zusätzlich wichtige NKF-Kennzahlen eingesehen werden.

Produkt		Finanzkennzahlen								
		Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
		Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen			Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen			Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwendungen		
		Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
04010101	Theater	38,93%	40,68%	41,86%	36,74%	35,14%	37,05%	60,02%	57,45%	57,36%
04010102	Theater „Ziegelbrand“	33,71%	37,68%	36,18%	32,20%	26,01%	28,46%	41,67%	46,59%	43,09%
04010103	Opernfahrten	21,35%	8,61%	14,73%	78,65%	108,63%	94,57%	78,65%	91,39%	85,27%
04010104	Theaterfahrten	21,35%	17,66%	21,35%	78,65%	102,89%	86,52%	78,65%	82,34%	78,65%
04010105	Konzertveranstaltungen	22,38%	22,92%	22,38%	45,54%	33,99%	47,52%	75,25%	73,75%	75,25%
04010106	Brauchtumpflege	28,64%	18,49%	26,61%	7,41%	6,85%	8,49%	19,01%	30,17%	24,54%
04010107	Kleinkunstveranstaltungen	25,69%	33,69%	28,41%	19,09%	21,14%	31,25%	73,23%	64,05%	69,55%
04010108	Ausstellungen u.a.	73,50%	76,10%	76,63%	5,70%	8,77%	8,92%	25,64%	23,15%	22,61%
04010109	Sonstige Kulturveranst.	58,01%	51,44%	50,84%	0,00%	11,04%	22,47%	30,45%	25,63%	26,97%
04010110	Kulturverwaltung	96,76%	96,53%	97,90%	0,00%	0,00%	1,50%	1,51%	1,36%	0,58%
04010111	Kunsthochschule Passagen	0,00%	0,00%	0,00%	80,77%	80,21%	93,75%	96,15%	97,74%	97,22%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Verant.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: s. nachfolgende Produktblätter

Statistiken der Produktgruppe in einer Gesamtübersicht:

Fallzahlen der KULTURARBEIT	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Theater, Opern, Ausstellungs- und Konzertfahrten								
Anzahl Theaterfahrten	5	5	6	6	5	4	5	5
Anzahl Opernfahrten	5	5	4	4	5	5	5	5
Theater und Konzertveranstaltungen								
Anzahl Theatervormiete	5	5	5	5	5	5	5	5
Anzahl Familientheater	4	4	4	4	4	4	4	4
Anzahl Theaterproduktionen	1	0	0	0	0	0	0	5
Anzahl Kammer und Sinfoniekonzerte	5	5	5	5	5	5	5	
Anzahl Veranstaltungen Mendener Sommer	7	7	7	7	6	6	6	6
Anzahl Veranstaltungen Seniorenkultur	10	10	10	10	10	17	12	13
Anzahl Veranstaltungen Schul- und Jugendkultur	25	25	25	26	21	9	26	14
Anzahl Ausstellungen	10	10	11	11	11	7	9	10
Anzahl Veranstaltungen Kleinkunst, Jazz u. Blues	9	7	9	9	8	7	9	11
Pflege des heimischen Brauchtums								
Anzahl Veranstaltungen	4	4	4	4	4	4	4	4
Unterstützung von Vereinen und Verbänden								
Anzahl Unterstützungen	51	51	31	31	32	34	27	25

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: A. Nolte****Produkt: 04010101 Theater****Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation****Teamleitung: A. Nolte****Produktverantwortung: S. Gerlings****Beschreibung:**

Die Verwaltung führt Theaterveranstaltungen einschließlich Familientheater durch. Alle Veranstaltungen werden innerhalb der Theatersaison (Sept. bis März) im großen Saal der städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe angeboten. Zur Aufgabe gehören Planung, Organisation und Durchführung von insg. 5 Aufführungen in der Theatervormietereihe sowie 4 Aufführungen in der Familientheaterreihe je Saison. Zusätzlich finden noch Kindertheateraufführungen mit Eigenproduktionen des Mendener Amateurtheaters (MAT) statt. Die Theaterveranstaltungen stellen teilweise einen Betrieb gewerblicher Art dar (Umsatzsteuer).

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4149100000 Erträge Sponsoring	-950,00	0	-1.425,10	-2.700	-1.425
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-202,00	-300	-117,00	-100	183
4321200000 Teilnehmergebühren	-45.697,00	-45.000	-44.345,46	-45.000	655
Ordentliche Erträge	-46.849,00	-45.300	-45.887,56	-47.800	-588
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	46.491,86	48.000	53.133,97	54.000	5.134
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	72.675,52	74.000	75.024,55	74.000	1.025
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.246,71	1.300	1.017,45	200	-283
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	508,86	0	1.425,10	800	1.425
Ordentliche Aufwendungen	120.922,95	123.300	130.601,07	129.000	7.301
ERGEBNIS	74.073,95	78.000	84.713,51	81.200	6.714

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010102 Theater „Am Ziegelbrand“ (TAZ)

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4411100000 Mieten/Pachten	-7.327,56	-8.500	-6.846,48	-7.000	1.500
Ordentliche Erträge	-7.327,56	-8.500	-6.846,48	-7.000	1.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	9.095,04	8.900	10.817,56	8.900	1.918
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	9,99	1.000	122,13	1.000	-878
5241900000 Betriebskosten ISM	10.320,00	10.000	13.253,14	9.600	3.253
5422100000 Mieten und Pachten (seit 2018 an ISM)	4.080,00	5.500	4.080,00	4.100	-1.420
5429000000 Inanspruchnahme von Rechten	351,06	1.000	437,33	1.000	-563
Ordentliche Aufwendungen	23.856,09	26.400	28.710,16	24.600	2.310
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	2.080,56	0	0,00	0	0
ER G E B N I S	18.609,09	17.900	21.241,69	17.600	3.342

Aktuelle Erläuterungen:

Seit 2018 ist durch die Eingliederung des MBB in die Stadtverwaltung der Immobilienservice (ISM) neuer Vermieter. Zum Stichtag liegt das Produkt im Plan.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: A. Nolte****Produkt: 04010103 Opern- und Konzertfahrten /
04010104 Theaterfahrten NRW****Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation****Teamleitung: A. Nolte****Produktverantwortung: A. Nolte****Beschreibung zu „Opern- und Konzertfahrten“:**

Die Stadt plant, organisiert und führt Fahrten zum Opernhaus in Dortmund durch. Unter der Begleitung des Kulturbüros werden ausgewählte Opern-, Operetten- und Musical-Veranstaltungen in Dortmund besucht. Auf diesem Wege erfolgt eine Erweiterung des städtischen Kulturprogramms um Kulturangebote, die aufgrund ihrer Größenordnung nicht in Menden stattfinden können.

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4321200000 Teilnehmergebühren	-13.226,00	-7.000	-16.612,20	-12.200	-9.612
Ordentliche Erträge	-13.226,00	-7.000	-16.612,20	-12.200	-9.612
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.948,46	1.900	1.316,78	1.900	-583
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	13.226,00	7.000	13.975,70	11.000	6.976
Ordentliche Aufwendungen	15.174,46	8.900	15.292,48	12.900	6.392
ER G E B N I S	1.948,46	1.900	-1.319,72	700	-3.220

Beschreibung zu „Theaterfahrten NRW“:

Die Stadt plant, organisiert und führt Fahrten zum Theater Bochum durch. Unter der Begleitung des Kulturbüros werden ausgewählte Theaterveranstaltungen in Bochum besucht. Auf diesem Wege wird das städt. Kulturprogramm um Kulturangebote, die aufgrund ihrer Größenordnung nicht in Menden stattfinden können, erweitert.

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4321200000 Teilnehmergebühren	-7.000,00	-7.000	-7.670,05	-7.700	-670
Ordentliche Erträge	-7.000,00	-7.000	-7.670,05	-7.700	-670
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.947,93	1.900	1.316,54	1.900	-583
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	6.339,00	7.000	6.138,00	7.000	-862
Ordentliche Aufwendungen	8.286,93	8.900	7.454,54	8.900	-1.445
ER G E B N I S	1.286,93	1.900	-215,51	1.200	-2.116

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: A. Nolte****Produkt: 04010105 Konzertveranstaltungen****Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation****Teamleitung: A. Nolte****Produktverantwortung: M. Koschinski****Beschreibung:**

Die Stadt plant, organisiert und veranstaltet klassische Konzerte im großen Saal der Wilhelmshöhe und im Theater „AM ZIEGELBRAND“. Dies geschieht unter Einbeziehung örtlicher Akteure und Kooperationspartner (z.B. Mendener Kammerphilharmonie). Die Konzertveranstaltungen stellen teilweise einen Betrieb gewerblicher Art dar (Umsatzsteuer).

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4148000000 Zuschüsse v. Kultursekretariat Gütersloh	0,00	-2.000	-2.400,00	-2.400	-400
4149100000 Erträge Sponsoring	-571,42	0	-563,01	-600	-563
4321200000 Teilnehmergebühren	-15.143,66	-21.000	-14.150,90	-21.000	6.849
Ordentliche Erträge	-15.715,08	-23.000	-17.113,91	-24.000	5.886
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	11.404,64	11.300	11.539,01	11.300	239
5279100000 Veranstaltungen und Seminare (Klassische Konzerte)	30.823,23	38.000	37.131,64	38.000	-868
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	369,49	0	563,01	0	563
5441200000 Versicherung für Flügel Wilhelmshöhe	91,26	100	91,26	100	-9
5493000000 Beiträge (Neue Philharmonie Westfalen)	1.020,00	1.100	1.020,00	1.100	-80
Ordentliche Aufwendungen	43.708,62	50.500	50.344,92	50.500	-155
ERGEBNIS	27.993,54	27.500	33.231,01	26.500	5.731

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010106 Heimat- und Brauchtumpflege

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: A. Nolte

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4148000000 Zuschuss (Bund) Westf. Karneval für den Teufelsturm	-2.280,00	-2.200	-2.290,00	-2.200	-90
4149000000 Spenden	0,00	0	0,00	-500	0
4149100000 Erträge Sponsoring	-284,07	0	0,00	-100	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-739,00	-800	-739,00	-800	61
4485/44880 Erstattung Kostenumlagen	-1.032,86	0	-25,00	-100	-25
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	-1.107,34	0	0,00	0	0
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-508,80	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-5.952,07	-3.000	-3.054,00	-3.700	-54
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	11.419,41	11.600	8.248,92	11.600	-3.351
5241200000 Energiekosten	252,95	700	258,83	700	-441
5241900000 Betriebskosten und Bewirtschaftung ISM	3.504,72	0	3.369,29	3.000	3.369
5255000000 Unterhaltung Teufelsturm und sonstige Ehrenmäler	5.062,58	1.000	4.067,30	1.000	3.067
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	5.351,93	6.000	5.759,38	6.000	-241
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	797,00	800	797,00	800	-3
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke	11.437,30	12.700	12.700,00	12.700	0
5422100000 Mieten - ISM	6.852,00	6.900	6.852,00	6.900	-48
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	1.865,88	0	1.875,77	0	1.876
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring (s. Konto 41491)	284,07	0	0,00	100	0
5441200000 Versicherungen	414,86	500	414,86	500	-85
5493000000 Beiträge	270,00	300	260,00	300	-40
Ordentliche Aufwendungen	47.512,70	40.500	44.603,35	43.600	4.103
4616000000 Finanzerträge (Sparbuch „Rücklage Teufelsturm“)	-0,74	0	-0,63	0	-1
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	42.716,95	33.200	43.811,52	33.200	10.612
ERGEBNIS	84.276,84	70.700	85.360,24	73.100	14.660

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010107 Kleinkunstveranstaltungen

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4149100000 Erträge Sponsoring	-6.842,17	0	-1.037,34	-8.500	-1.037
4321200000 Teilnehmergebühren	-7.975,01	-10.000	-8.028,11	-10.000	1.972
4421000000 Erträge aus Getränkeverkauf *	-5.882,35	-5.900	-7.563,03	-9.000	-1.663
Ordentliche Erträge	-20.699,53	-15.900	-16.628,48	-27.500	-728
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	21.886,75	21.400	26.497,27	25.000	5.097
5241900000 Betriebskosten ISM	0,00	0	120,00	200	120
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	53.073,23	61.000	50.255,29	61.000	-10.745
5422100000 Miete für Garage Friedhof Limberg (Lager u. Tribüne)	741,84	900	744,00	800	-156
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	845,17	0	1.037,34	1.000	1.037
Ordentliche Aufwendungen	76.546,99	83.300	78.653,90	88.000	-4.646
Ordentliches Ergebnis	55.847,46	67.400	62.025,42	60.500	-5.375
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	4.611,53	7.900	7.160,45	7.900	-740
ER G E B N I S	60.458,99	75.300	69.185,87	68.400	-6.114

Aktuelle Erläuterungen:

Weniger Veranstaltungsaufwand führte bei den sonstigen Kulturveranstaltungen in 2018 zu einem fast 11 Tsd. Euro geringeren Zuschussbedarf. In 2019 setzte sich der Trend fort. Es kommt zu einer Zuschussminderung von über 6 Tsd. Euro.

* Den Getränkeverkaufserträgen liegt ein zweijähriger Vertrag zugrunde.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010108 Ausstellungen und Schulkultur

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: M. Koschinski

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	0	0,00	-3.100	0
4321200000 Teilnehmergebühren Schulkultur	-3.384,00	-4.000	-6.727,70	-4.000	-2.728
4565000000 Sonst. ord. Erträge der Verwaltung	-422,81	0	-87,40	0	-87
Ordentliche Erträge	-3.806,81	-4.000	-6.815,10	-7.100	-2.815
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	48.871,26	51.600	59.103,84	61.000	7.504
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	16.092,60	18.000	17.983,42	18.000	-17
5421600000 Sonstige Honorare Schulkultur	714,00	600	579,27	600	-21
Ordentliche Aufwendungen	65.677,86	70.200	77.666,53	79.600	7.467
ER G E B N I S	61.871,05	66.200	70.851,43	72.500	4.651

Aktuelle Erläuterungen:

Bis auf eine Verschiebung von Personalanteilen, die durch zusätzliche Teilnehmergebühren teilweise kompensiert wird, verläuft das Produkt fast planmäßig. Es kommt zu einem zusätzlichen Zuschussbedarf von 4,6 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: A. Nolte****Produkt: 04010109 Sonstige Kulturarbeit****Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation****Teamleitung: A. Nolte****Produktverantwortung: S. Gerlings****Beschreibung:**

Die Stadt plant, organisiert und führt Sonderveranstaltungen (z.B. Lange Nacht der Kulturen, Kunstaktionen) und Veranstaltungen im Bereich der Seniorenkultur durch und vernetzt die diversen Akteure miteinander. Aus diesem Abrechnungsobjekt werden unter anderem auch der Druck des jährlichen Kulturmagazins und die Mitgliedschaft im Kultursekretariat Gütersloh finanziert.

Die Veranstaltungen stellen teilweise einen Betrieb gewerblicher Art dar.

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4149000000 Spenden	-617,89	0	0,00	-1.600	0
4149100000 Erträge Sponsoring, Werbung u. Anzeigen	-8.356,64	0	-3.942,35	-6.200	-3.942
4488000000 Erstattung überzahlter Reisekosten	0,00	0	-189,40	-200	-189
Ordentliche Erträge	-8.974,53	0	-4.131,75	-8.000	-4.132
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	17.636,77	18.100	19.251,68	18.100	1.152
5261200000 Fortbildung	220,90	500	262,60	500	-237
5261400000 Reisekosten	0,00	0	47,00	100	47
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.912,47	3.000	3.369,93	3.000	370
5431130000 Aufwendungen Kulturmagazin	6.000,00	6.000	5.911,10	6.000	-89
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	85,40	100	78,84	100	-21
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	2.280,51	0	4.038,15	3.300	4.038
5493000000 Beiträge (Kultursekretariat Gütersloh)	4.478,00	3.500	4.466,00	4.500	966
Ordentliche Aufwendungen	32.614,05	31.200	37.425,30	35.600	6.225
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	1.600	54,00	1.600	-1.546
ERGEBNIS	23.639,52	32.800	33.347,55	29.200	548

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt im Plan. Bei den Sponsoring-Erträgen konnte die Prognose nicht gehalten werden. Hierdurch tritt die prognostizierte Zuschussminderung nicht ein.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010110 Kulturverwaltung

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: A. Nolte

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4582900000 Auflösung Rückstellung „Künstlersozialabgabe“	0,00	0	-2.439,05	0	-2.439
Ordentliche Erträge	0,00	0	-2.439,05	0	-2.439
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	127.448,84	128.000	159.567,52	190.600	31.568
5261400000 Reisekosten (diverse Kulturprodukte der Abteilung)	1.985,96	1.800	951,96	1.800	-848
5712000000 Abschreibung auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	119,25	200	119
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	0,00	500	31,24	500	-469
5493000000 Beiträge	2.277,24	2.300	2.324,75	2.400	25
Ordentliche Aufwendungen	131.712,04	132.600	162.994,72	195.500	30.395
ERGEBNIS	131.712,04	132.600	160.555,67	195.500	27.956

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt aufgrund einer Personalanteilsverschiebung nicht im Plan. Da es sich hier jedoch um einen internen Effekt handelt, hat dies keine gesamtstädtischen Auswirkungen.

Produkt: 04010111 Kunstfest Passagen

Produktverantwortung: A. Nolte

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4141/41840 Zuschüsse v. Land und übrigen Bereichen	-3.000,00	-25.000	-25.562,00	-25.600	-562
4149000000 Spenden	0,00	0	-20.000,00	-24.100	-20.000
4321200000 Teilnehmergebühren	0,00	-10.000	-10.700,74	-10.800	-701
4421000000 Erträge aus Verkauf	0,00	-7.000	0,00	-7.000	7.000
Ordentliche Erträge	-3.000,00	-42.000	-56.262,74	-67.500	-14.263
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	10.979,99	50.000	68.557,61	70.000	18.558
5421000000 Aufwand f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeiten	453,50	2.000	1.584,00	2.000	-416
Ordentliche Aufwendungen	11.433,49	52.000	70.141,61	72.000	18.142
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	4.000	327,00	4.000	-3.673
ERGEBNIS	8.433,49	14.000	14.205,87	8.500	206

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produkt: 04020101 VHS

Produktverantwortung: U. Spillner

Beschreibung:

- Weiterbildung von Erwachsenen nach Beendigung der ersten Bildungsphase
- Wahrnehmung der Mitgliedschaftsrechte in den Zweckverbandsgrerien
- Mitwirkung bei der Festlegung der Inhalte der VHS-Arbeit
- Durchführung der Zweigstellenarbeit
- Kostenlose Bereitstellung von Schulungsräumlichkeiten

Ziele und Kennzahlen:

Vernetzung der VHS-Arbeit mit der Kulturarbeit.

Steuerungsrelevante Leistungsdaten, Kennzahlen und Indikatoren wurden bisher nicht definiert, da kaum Steuerungsmöglichkeiten im Rahmen der oben beschriebenen Verbandsarbeit möglich sind.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,04%	31,93%	41,05%	40,36%	22,05%	9,55%	17,13%	17,65%

Durch schlecht planbare Erstattungen (Verbandsumlage, ISM-Betriebskosten) schwankt der Aufwandsdeckungsgrad stark.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04020101 VHS

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4483000000 Erstattung Verbandsumlage	-4.914,94	-259.100	-343.226,70	-339.300	-84.127
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-1.509,93	0	-22.971,55	-23.000	-22.972
Ordentliche Erträge	-6.424,87	-259.100	-366.198,25	-362.300	-107.098
5233000000 Erstattungen an Zweckverbände	1.952,48	5.500	0,00	5.500	-5.500
5241900000 Betriebs- und Bewirtschaftungskosten ISM	134.876,50	72.000	152.849,54	152.900	80.850
5313000000 Verbandsumlage	224.694,62	482.000	487.652,37	487.700	5.652
5422100000 Miete – ISM	259.008,00	252.000	251.580,00	251.600	-420
Ordentliche Aufwendungen	620.531,60	811.500	892.081,91	897.700	80.582
ER G E B N I S	614.106,73	552.400	525.883,66	535.400	-26.516

Aktuelle Erläuterungen:

Die derzeit genutzten ISM-Objekte sind das VHS-Gebäude „Untere Promenade“ und Räume der Albert-Schweitzer-Schule Lendringsen. Hier fallen in 2019 fast 81 Tsd. Euro höhere Betriebskosten an (ISM-Abrechnung). Durch eine höhere Verbandsumlage (teilweise aus 2018 verspätet erstattet) kann dieser Effekt neutralisiert werden und es kommt durch eine zusätzliche ISM-Erstattung zu einer Zuschussminderung von über 26 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Teams: 41.2 – 41.5 (s. Produkte, gleiche Reihenfolge)

Teamleitung: s. Produktverantwortung

41.2 -41.5 Kulturelle Einrichtungen

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abweichung
04030201 Bücherei	V. Czerwinski	696.436,41	731.800	681.640,51	712.600	-50.159
04030401 Archiv	S. Reisloh	140.772,87	130.900	181.222,66	173.700	50.323
04030101 Musikschule	H. Busemann	-47.139,68	232.300	216.929,30	131.700	-15.371
04030301 Museum	J. Törnig-Struck	222.748,16	273.400	306.728,84	278.100	33.329

Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei

Produktverantwortung: V. Czerwinski

Beschreibung:

Die Dorte-Hilleke-Bücherei ist als öffentliche Bibliothek Kommunikationsort für alle Generationen. Hier erleben die Menschen Aufenthaltsqualität, Orientierung in der Medienvielfalt und finden Informationen und Beratung. Sie betreibt in analogen und digitalen Medien Öffentlichkeitsarbeit, Leseförderung mit Aktionen im Haus und Kontaktarbeit mit Schulen, Kindertageseinrichtungen und anderen Gruppen. Sie stellt einen aktuellen Bestand verschiedener Medien zur Ausleihe zur Verfügung. Die Bibliothek vernetzt sich mit verschiedenen Partnern und organisiert auch Veranstaltungen mit diesen. Gaming in der Bibliothek gehört zum aktuellen Veranstaltungsangebot. Sie ist Mitglied im Verbund Onleihe-Hellweg Sauerland und stellt digitale Medien zum Download und eine E-Learning-Plattform bereit. Wissenschaftliche Fachliteratur vermittelt sie über die sogenannte Online-Fernleihe.

Ziele und Kennzahlen:

Um den Medienbestand aktuell zu halten wird eine jährliche Erneuerungsquote von 8 % angestrebt.

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Anfangsbestand		82.586	79.259	77.075	72.095	56.855	53.155	49.289	48.294	48.434	47.664
Zugang	7.362	5.034	5.554	5.857	5.565	4.418	4.443	4.475	4.243	4.543	3.719
Abgang	6.115	8.361	7.738	10.837	20.805	8.118	8.309	5.470	4.103	5.313	6.615
Erneuerungsquote*	8,3%	5,7%	6,5%	7,0%	7,2%	7,2%	7,7%	8,3%	8,08%	8,58 %	7,24 %

* Erneuerungsquote: Zugang und Abgang in Abhängigkeit zur Gesamtbestandszahl → Anteil aktueller Medien am Gesamtbestand

→ Formel: Zugänge / (Anf.-bestand + Zugänge)

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teams: 41.2 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teamleitung: V. Czerwinski

Produktverantwortung: V. Czerwinski

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuweisungen (Kultursekretariat NRW)	-400,00	-400	-500,00	-500	-100
4149100000 Erträge Sponsoring	-1.300,00	0	-605,04	-1.800	-605
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-315,00	-400	-315,00	-300	85
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-36.948,58	-40.000	-38.059,69	-39.000	1.940
43212/4421 Teilnehmergebühren u. Verkaufserlöse	-1.318,80	-1.200	-1.305,00	-1.000	-105
4484000000 Erstattung Krankenversicherung	0,00	0	-254,54	-300	-255
4487000000 Erstattung privater Unternehmen (z.B. Gutschriften)	0,00	0	-24,80	0	-25
4591600000 Erstattung ISM-Betriebskosten Vorjahr	0,00	0	-7.426,57	-7.400	-7.427
Ordentliche Erträge	-40.282,38	-42.000	-48.490,64	-50.300	-6.491
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	559.733,75	601.000	549.690,09	580.300	-51.310
5241900000 Bewirtschaftungskosten ISM	74.211,98	67.000	76.980,00	77.000	9.980
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	113,53	2.700	569,87	2.700	-2.130
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	2.740,45	3.300	3.244,81	3.800	-55
5279900000 Sonstige Verwaltungs- und Betriebskosten	7.841,50	7.500	7.433,87	7.500	-66
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	282,00	300	277,50	300	-23
5711000000 Abschreibungen	913,30	900	2.827,04	1.600	1.927
5422000000 Mieten und Pachten (hauptsächlich ISM)	50.424,00	51.800	48.936,00	50.300	-2.864
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	4,80	200	194,73	200	-5
5431230000 Beschaffung Literatur	34.825,72	34.000	34.608,51	34.000	609
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	210,00	300	210,00	300	-90
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	1.196,22	0	605,04	0	605
5493000000 Beiträge (Onleihe Hellweg Sauerland)	4.221,54	4.500	4.553,69	4.600	54
Ordentliche Aufwendungen	736.718,79	773.500	730.131,15	762.600	-43.369
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	300	0,00	300	-300
ERGEBNIS	696.436,41	731.800	681.640,51	712.600	-50.159

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teams: 41.2 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teamleitung: V. Czerwinski

Produktverantwortung: V. Czerwinski

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
75,98%	77,70%	75,29%	76,09%	5,47%	5,43%	6,64%	6,60%	11,56%	10,45%	12,12%	11,97%

Aktuelle Erläuterungen:

Höhere Bewirtschaftungskosten (ISM) und Personalkostensteigerungen sorgen in erster Linie für einen erhöhten Zuschussbedarf von über 15 Tsd. Euro.

Haushaltssanierungsplan

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
06.2 Bücherei, Einsparungen einschl. Aufgabe Standort Lendringsen (umgesetzt)	147.000	147.000	100%

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 41 Kulturbüro
 Abteilungsleitung: A. Nolte

Teams: 41.3 Archiv
 Teamleitung: S. Reisloh

Produkt: 04030401 Archiv

Produktverantwortung: S. Reisloh

Beschreibung:

- Übernahme und Erschließung von Archivalien interner und externer Herkunft
- Erfassung, Konservierung und Restaurierung historisch bedeutsamer Dokumente
- Beratung und Betreuung externer und verwaltungsinterner Benutzer
- Erarbeitung und Erforschung historischer Informationen aus den Beständen des Archivs
- Veröffentlichung eigener und fremder Beiträge
- Chronik der Stadt Menden

Ziele und Kennzahlen:

Es handelt sich um einen reinen Servicebereich, der abhängig ist von der nicht steuerbaren Zahl der Nutzungen.

Vergleichswerte analog zum Statistischen Jahrbuch NRW

2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<u>hauptamtlich Beschäftigte in Vollzeitäquivalenten</u>							
2	2	2	2	2	2	2, ab 01.10.2018 3	2,75
<u>darunter hauptamtl. Beschäftigte mit facharchivarischer Ausbildung</u>							
1	1	1	1	1	1	1	1
<u>laufender Regalmeter Akten und Amtsbücher</u>							
815	815	815	815	815	830	850	865
<u>Benutzertage</u>							
180	180	180	180	180	180	180	220

Finanzkennzahlen

Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
91,57%	86,44%	94,94%	90,90%	3,33%	8,53%	1,28%	5,39%	9,01%	2,21%	4,04%	9,01%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04030401 Archiv

Teams: 41.3 Archiv

Teamleitung: S. Reisloh

Produktverantwortung: S. Reisloh

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuweisung für Massenentsäuerung *	0,00	-7.500	0,00	-7.500	7.500
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-3.924,00	-3.700	-1.307,00	-1.400	2.393
4421000000 Erträge aus Verkauf	-681,80	-1.000	-1.049,30	-1.000	-49
4480000000 Erstattung Kostenumlagen Bund	-250,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-4.855,80	-12.200	-2.356,30	-9.900	9.844
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	133.348,29	123.700	174.289,73	166.900	50.590
5255000000 Unterhaltungsaufwand bewegliches Vermögen *	5.649,15	12.500	3.979,05	12.500	-8.521
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	238,30	400	80,00	400	-320
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	5.319,13	4.900	3.663,76	2.100	-1.236
5422000000 Mieten und Pachten	747,56	600	747,56	800	148
5431200000 Bücher und Zeitschriften	191,24	800	683,86	700	-116
5493000000 Beiträge	135,00	200	135,00	200	-65
Ordentliche Aufwendungen	145.628,67	143.100	183.578,96	183.600	40.479
ERGEBNIS	140.772,87	130.900	181.222,66	173.700	50.323

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt bis auf eine Personalaufwandsanpassung (Stellenwechsel), die allerdings stark mit der sehr niedrigen Aufwandsdeckung zusammenhängt, größtenteils im Plan.

* Die geplante Massenentsäuerung wird direkt mit dem Land abgerechnet und führt somit zu den ausgewiesenen (ergebnisneutralen) Abweichungen auf den Konten 4141 und 5255.

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 41 Kulturbüro
 Abteilungsleitung: A. Nolte

Team: 41.4 Musikschule
 Teamleitung: H. Busemann

Produkt: 04030101 Musikschule

Produktverantwortung: H. Busemann

Beschreibung:

- Unterrichte, Kurse, Workshops und Projektangebote im Bereich der Musik, Tanz und Theater.
- Vernetzung, Zusammenarbeit und Förderung der Angebote im Rahmen der kulturellen Bildung: mit der Schulkultur, sowie den kulturellen Vereinen, Verbänden und anderen Kulturanbietern (z.B. VHS).

Ziele und Kennzahlen:

Durchführung von Unterricht, Kursen, Workshops und Projekten im Bereich der Musikschule zu einem jährlichen Kostendeckungsgrad i.H.v. mindestens 58 %.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
64,85%	61,63%	54,90%	58,19%	54,36% *	62,63%	60,98%	74,94%	7,48%	9,94%	8,28%	8,92%

* ohne Berücksichtigung der Rückstellung (s.u.) !

Aufwandsdeckungsgrad städt. Musikschule Menden	
2009	54 % !
2010	57 % !
2011	60 %
2012	60 %
2013	61 %
2014	60 %
2015	61 %
2016	52 %
2017	57 % ohne Rückstellung-Zufühhg.
IST 2018	54 % * ohne Rückst.-Auflösung
Vorl. IST 2019	61 %

Zusatzinformationen zu den Personalkosten 2017/2018:

Drohverlust-Rückstellung 2017 mit Auflösung in 2018:

Aufgrund eines Verfahrens zur Nachentrichtung von Sozialversicherungsbeiträgen für Honorarkräfte musste eine Rückstellung i.H.v. über 366 Tsd. Euro gebildet werden. Im Revisionsverfahren am 14. März 2018 hat das Bundessozialgericht (BSG) Kassel das Berufungsurteil des Landessozialgerichtes NRW im Fall der Stadt Ahaus (ähnlicher Fall) aufgehoben. Damit sind auch das erstinstanzliche Urteil des Sozialgerichts Münster und ebenso der diesem Fall zugrunde liegende Bescheid der Deutschen Rentenversicherung aufgehoben. Eine Auflösung der Rückstellung erfolgte im Jahresabschluss 2018.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04030101 Musikschule

Team: 41.4 Musikschule

Teamleitung: H. Busemann

Produktverantwortung: H. Busemann

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuweisungen	-7.512,00	-12.000	-8.742,00	-12.000	3.258
4146000000 sonstige Zuweisungen (Projektförderung JeKits)	-30.056,50	-16.000	-29.678,00	-16.000	-13.678
4149100000 Erträge Sponsoring	-472,92	0	-412,09	-1.300	-412
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-4.523,00	-1.300	-1.284,00	-1.300	16
4321200000 Teilnehmergebühren	-295.802,20	-360.000	-273.560,65	-360.000	86.439
4411100000 Miete E-Piano	-150,00	0	-75,00	-100	-75
4582900000 Auflösung Verfahrensrückstellung (Honorarkräfte) *	-343.915,65	0	-22.252,35	0	-22.252
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-14.981,36	0	-3.048,41	-3.100	-3.048
Ordentliche Erträge	-697.413,63	-389.300	-339.052,50	-393.800	50.248
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	421.695,03	383.100	305.221,38	305.800	-77.879
5241900000 Bewirtschaftung ISM	45.240,00	60.000	45.060,00	45.100	-14.940
5261200000 Fortbildung	94,80	500	0,00	500	-500
5279100000 Veranstaltungen und Seminare **	3.289,18	1.300	1.000,33	1.300	-300
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	9.281,09	3.100	6.034,58	4.400	2.935
5421000000 Aufwand für Honorarkräfte	133.153,97	128.000	158.434,00	128.000	30.434
5422100000 Mieten - ISM	31.680,00	31.700	31.212,00	31.200	-488
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	113,43	200	55,90	200	-144
5431210000 Unterrichtsmaterial Musikschule (z.B. Notenmaterial)	3.888,22	12.000	7.096,98	6.900	-4.903
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	69,96	300	69,96	300	-230
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	472,92	0	412,09	300	412
5441200000 Versicherungen	311,29	400	288,10	400	-112
5493000000 Beiträge (Mitgliedschaft VDM)	984,06	1.000	1.096,48	1.100	96
Ordentliche Aufwendungen	650.273,95	621.600	555.981,80	525.500	-65.618
ERGEBNIS	-47.139,68	232.300	216.929,30	131.700	-15.371

* s. Zusatzinformationen auf vorheriger Seite ** 2018: Sonderprojekt „Ohrenchaos“

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Teams: 41.5 Museum

Teamleitung: J. Törnig-Struck

Produkt: 04030301 Museum

Produktverantwortung: J. Törnig-Struck

Beschreibung:

- Sammeln, Bewahren und Präsentieren historisch bedeutender Kulturgüter, um die Mendener Stadtgeschichte in lebendiger Erinnerung zu halten
- Erforschen von Stadt- und Regionalgeschichte

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
64,68%	55,38%	67,57%	63,20%	1,63%	3,02%	0,92%	0,98%	15,37%	29,12%	17,78%	19,33%

Die Besucherzahlen sollen durch geeignete Maßnahmen wie das Aufrechterhalten aller Veranstaltungen und Sonderausstellungen im Vergleich zum Vorjahr zumindest konstant bleiben.

Im 3. Quartal 2019 stiegen die Besucherzahlen aufgrund folgender Ereignisse stark an:
 - Eröffnung Gut Rödinghausen
 - Kunstfest Passagen
 - Familientag Märkischer Kreis (Westfalentag)

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Besucherzahlen				
Quartal	2018	2019	Veränd. absolut	Veränd. %
1	281	272	-9	-3,20%
2	1.014	414	-600	-59,17%
3	687	3.936	3.249	472,93%
4	804	1.022	218	27,11%
Gesamt:	2.786	5.644	2.858	102,58%
Sachspenden:				
Quartal	2018	2019	Veränd. absolut	Veränd. %
1	79	54	-25	-31,65%
2	63	33	-30	-47,62%
3	33	29	-4	-12,12%
4	43	41	-2	-4,65%
Gesamt:	218	157	-61	-27,98%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04030301 Museum

Teams: 41.5 Museum

Teamleitung: J. Törnig-Struck

Produktverantwortung: J. Törnig-Struck

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4149000000 Spenden	-79,00	0	0,00	0	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-224,00	-200	-972,00	-300	-772
4321200000 Eintrittsgelder Industriemuseum	0,00	-4.000	0,00	0	4.000
4411100000 Pacht Restauration, Erträge Kaminsaal	0,00	-4.000	0,00	-500	4.000
4485000000 Erstattung Stadtwerke	-1.514,97	0	-50,06	-100	-50
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM	-1.860,84	0	-1.813,56	-1.800	-1.814
Ordentliche Erträge	-3.678,81	-8.200	-2.835,62	-2.700	5.364
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	146.150,03	150.400	208.541,48	174.300	58.141
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	900	0,00	900	-900
5241200000 Energiekosten	637,48	700	2.112,55	700	1.413
5241310000 Eigenreinigung	108,72	500	87,68	500	-412
5241320000 Fremdreinigung	566,03	1.500	394,13	1.500	-1.106
5241900000 Bewirtschaftung ISM	29.340,00	57.000	31.178,06	31.200	-25.822
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	4.083,88	18.500	21.108,70	18.500	2.609
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	6.862,61	2.500	9.398,25	8.900	6.898
5422000000 Miete „Schmarotzerhaus“	6.105,65	6.000	6.000,00	6.000	0
5422100000 Sonstige Mieten (ISM)	26.160,00	26.200	25.776,00	25.800	-424
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	124,18	300	295,15	300	-5
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	4.188,55	5.500	2.046,75	5.500	-3.453
5441200000 Versicherungen	377,16	400	391,75	500	-8
5493000000 Beiträge	1.260,00	1.200	1.307,60	1.200	108
Ordentliche Aufwendungen	225.964,29	271.600	308.638,10	275.800	37.038
ORDENTLICHES ERGEBNIS	222.285,48	263.400	305.802,48	273.100	42.402
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	462,68	10.000	926,36	5.000	-9.074
ERGEBNIS	222.748,16	273.400	306.728,84	278.100	33.329

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 51 Jugend und Familie
 Abteilungsleitung: C. Goebels

Abteilung 51 - Jugend und Familie

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-680.856,29	-429.600	-450.430,42	-448.600	-20.830
Sonstige Transfererträge	-765.944,56	-674.300	-520.205,11	-583.300	154.095
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.796.079,80	-1.793.500	-1.881.890,92	-1.896.600	-88.391
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-346.072,07	-310.000	-375.382,02	-352.200	-65.382
Kostenerstattungen u. -umlagen	-9.894.239,59	-9.635.700	-10.389.259,82	-10.216.800	-753.560
Sonstige ordentliche Erträge	-302.143,98	-260.000	-427.234,93	-265.800	-167.235
Ordentliche Erträge	-13.785.336,29	-13.103.100	-14.044.403,22	-13.763.300	-941.303
Personalaufwendungen	7.961.790,05	8.471.300	8.536.053,27	8.419.500	64.753
Sach- und Dienstleistungen	1.192.166,25	1.259.900	1.333.153,40	1.319.600	73.253
Bilanzielle Abschreibungen	195.367,49	149.000	173.714,38	161.600	24.714
Transferaufwendungen	19.920.627,80	19.398.100	19.189.405,59	20.014.700	-208.694
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.438.170,44	1.314.200	1.293.416,52	1.264.700	-20.783
Ordentliche Aufwendungen	30.708.122,03	30.592.500	30.525.743,16	31.180.100	-66.757
ORDENTLICHES ERGEBNIS	16.922.785,74	17.489.400	16.481.339,94	17.416.800	-1.008.060
Finanzerträge	-1.894.332,15	-1.620.000	-1.824.910,19	-1.824.900	-204.910
FINANZERGEBNIS	-1.894.332,15	-1.620.000	-1.824.910,19	-1.824.900	-204.910
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	408.581,11	423.000	428.982,34	423.000	5.982
ER G E B N I S	15.437.034,70	16.292.400	15.085.412,09	16.014.900	-1.206.988

Zur Abteilung „Jugend und Familie“ gehören allgemeine Sozialleistungen (Stabsstelle und allg. Sozialdienst, Teams 51.1-51.2), ambulante Hilfen (Team 51.3), die Stadtteilarbeit (Team 51.4) und die Tagesbetreuung (Team 51.5).

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

51.1 Stabsstelle Abt. 51

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.356,00	-20.100	-20.356,00	-20.400	-256
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	-80,00	-100	-80
Kostenerstattungen u. -umlagen	-17.863,27	-20.000	-60,18	-20.000	19.940
Ordentliche Erträge	-38.219,27	-40.100	-20.496,18	-40.500	19.604
Personalaufwendungen	313.350,34	306.600	295.546,50	286.400	-11.054
Sach- und Dienstleistungen	1.493,76	2.500	2.457,51	2.500	-42
Transferaufwendungen	398.993,45	399.000	412.501,39	423.000	13.501
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.955,98	17.000	11.515,37	11.000	-5.485
Ordentliche Aufwendungen	724.793,53	725.100	722.020,77	722.900	-3.079
ER G E B N I S	686.574,26	685.000	701.524,59	682.400	16.525

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
06020301 Erzieherischer Jugendschutz	U. Rosenthal	56.246,31	58.300	57.587,28	57.300	-713
06030101 Allgemeine soziale Beratung	C. Goebels	457.920,88	456.300	442.534,20	430.600	-13.766
06030201 Amtsvormundschaften	C. Goebels	58.236,26	53.500	75.261,98	78.000	21.762
06030202 Amtspflegschaften	C. Goebels	22.059,34	19.200	19.160,42	19.200	-40
06030601 Frühe Hilfen	P. Günnewig	92.111,47	97.700	106.980,71	97.300	9.281

Das Produkt 06030601 wird seit 2018 diesem Team zugeordnet. Es war vorher dem Team 51.3 angegliedert.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

**Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz,
Jugend- und Elternbildung**

Produktverantwortung: U. Rosenthal

Beschreibung:

- Information und Beratung von Kindern, Jugendlichen ,Eltern und Multiplikatoren zu allen Themen des Jugendschutzes und Jugendarbeitsschutzgesetzes
- Präventionsangebote für Kinder/ Jugendliche /Familien / Multiplikatoren (incl. Suchtprävention der DROBS)
- regelmäßige Jugendschutzangebote für weiterführende Schulen und begleitende Elternveranstaltungen
- bedarfsorientierte Veranstaltungen zu besonderen Jugendschutzthemen für sonstige Schulkassen und Institutionen
- Multiplikatoren-Fortbildungen zu aktuellen Jugendschutzthemen
- Umsetzung der Schwerpunktthemen des Jugendschutzes durch vielfältige Methoden*

* Öffentlichkeitsarbeit, Theater- u. Kinoproduktionen, Projekte, Großveranstaltungen) mit verschiedenen Kooperationspartnern

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, die beschriebenen Anforderungen (s.o.) mit den zur Verfügung stehenden Haushaltsmitteln zu erfüllen.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
89,92%	88,85%	89,54%	90,40%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,66%	2,57%	2,56%	2,62%

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz****Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51****Teamleitung: C. Goebels****Produktverantwortung: U. Rosenthal**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	50.575,77	51.800	51.565,98	51.800	-234
5279900000 Sonstige Betriebskosten	1.493,76	1.500	1.471,65	1.500	-28
5331000000 Soziale Leistungen....außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	24,93	0	25
5421600000 sonstige Honorare	4.176,78	5.000	4.524,72	4.000	-475
Ordentliche Aufwendungen	56.246,31	58.300	57.587,28	57.300	-713
ER G E B N I S	56.246,31	58.300	57.587,28	57.300	-713

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Stichtag im Plan.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
08.5.4 Erzieherischer Jugendschutz (Kostenreduzierung)	4.600	4.600	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produkt: 06030101 Allgemeine soziale Beratung

Produktverantwortung: C. Goebels

Beschreibung:

Bei diesem Leistungsangebot handelt es sich um eine klientenzentrierte (ganzheitliche) Beratung in verschiedenen Problemfeldern.

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
20,83%	20,95%	11,65%	11,12%	3,75%	4,20%	0,01%	4,44%	79,17%	79,05%	88,35%	88,88%

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4483000000 Erstattungen Zweckverband psychologische Beratungen und Hilfen im Zuge der Abrechnung	-17.863,27	-20.000	-60,18	-20.000	19.940
Ordentliche Erträge	-17.863,27	-20.000	-60,18	-20.000	19.940
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	99.109,01	99.800	51.581,23	50.100	-48.219
5313000000 Verbandsumlage Zweckverb. psychol. Beratungen *	263.311,00	256.000	280.188,93	280.000	24.189
5318000000 Zuschüsse Caritas (Erzieh.-Berat.-stelle), SKM, SKF	113.364,14	120.000	110.824,22	120.000	-9.176
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	0,00	500	0,00	500	-500
Ordentliche Aufwendungen	475.784,15	476.300	442.594,38	450.600	-33.706
ERGEBNIS	457.920,88	456.300	442.534,20	430.600	-13.766

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt befindet sich weitgehend im Plan. Durch interne Personalanteilsverlagerungen entsteht hier eine gesamtstädtisch nicht relevante Zuschussminderung von fast 50 Tsd. Euro. * In 2019 wurde eine Erhöhung der Verbandsumlage nach den Haushaltsplanberatungen beschlossen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produkte: 06030201, 06030202

Amtsvormundschaften / Amtspflegschaften

Produktverantwortung: C. Goebels

Beschreibung:

Gesetzliche Vertretung von Minderjährigen und Hilfe bei der Unterhaltsheranziehung (auch für junge Erwachsene)

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, die beschriebenen Anforderungen (s.o.) innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.

Da weitere für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Ziele verzichtet.

Produkte 06030201 / 06030202	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Fälle Amtsvormundschaften	39	40	48	58	54	33	39
Anzahl Fälle Amtspflegschaften	31	24	24	28	28	43	31

Produkt 06030201 – Amtsvormundschaften								Produkt 06030202 - Amtspflegschaften			
Personalintensität				Sach- / Dienstleistungsintensität				Personalintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
95,99%	84,11%	95,38%	95,51%	4,01%	15,89%	4,62%	4,49%	100%	100%	100%	100%

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Produkte: 06030201, 06030202 Amtsvormund-/Ampspflegschaften****Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51****Teamleitung: C. Goebels****Produktverantwortung: C. Goebels**

Ergebnisrechnung 06030201 (Amtsvormundschaften)	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	55.902,47	45.000	71.785,47	74.500	26.785
5261200000 Fortbildung Supervision mit Jugendämtern Hemer u. Iserlohn	0,00	1.000	985,86	1.000	-14
5431900000 Aufwand Mündel (Dolmetscher, kl. Geschenke, u.ä.)	872,79	6.000	1.029,65	1.000	-4.970
5493000000 Beiträge (Dtsch. Institut für Vormundschaftswesen)	1.461,00	1.500	1.461,00	1.500	-39
ER G E B N I S	58.236,26	53.500	75.261,98	78.000	21.762

Ergebnisrechnung 06030202 (Ampspflegschaften)	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	22.059,34	19.200	19.160,42	19.200	-40
ER G E B N I S	22.059,34	19.200	19.160,42	19.200	-40

Aktuelle Erläuterungen:

Durch Personalanteilsverlagerungen (s.a. Produkt 06030101) kommt es bei den Amtsvormundschaften zu internen Kostenverschiebungen, die jedoch keine Auswirkungen auf das städtische Gesamtergebnis haben. Insgesamt liegen die Produkte im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen

Produktverantwortung: P. Günnewig

Beschreibung:

Bereitstellung früher Hilfen für Familien als präventives Angebot zur Verhinderung von Kindeswohlgefährdung.

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen. Da weitere für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Ziele verzichtet.

Statistische Daten	2015	2016	2017	2018	2019
Netzwerkpartner	52	53	58	60	60
Einsatz von Familienhebammen in Stunden ab 2018 zusätzlich FGKiPs *	85	80,5	68,25	127,75 *	164,50
Kooperationsvereinbarungen	52	53	54	56	56
Kontaktquote der Familienlotsen bei Neugeborenen	ca. 80%	85,60%	85%	84,2%	75% **

* FGKips: Familien-, Gesundheits- und Kinderkrankenpflegerinnen (neue Berufsbezeichnung für Kinderkrankenschwestern)

** Statistik wg. Corona nur bis Nov. 2019 geführt

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
76,20%	77,08%	79,62%	77,08%	18,10%	17,06%	16,04%	17,40%	19,84%	19,10%	16,84%	19,10%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produktverantwortung: P. Günnewig

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4141000000 Fachbezogene frühe Hilfen vom Land	-20.356,00	-20.100	-20.356,00	-20.400	-256
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	-80,00	-100	-80
Ordentliche Erträge	-20.356,00	-20.100	-20.436,00	-20.500	-336
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	85.703,75	90.800	101.453,40	90.800	10.653
5331000000 Ausgestaltung der gesamten Netzwerkarbeit	22.318,31	22.500	21.463,31	22.500	-1.037
5431900000 Aufwand für Familienlotsen	4.445,41	4.500	4.500,00	4.500	0
Ordentliche Aufwendungen	112.467,47	117.800	127.416,71	117.800	9.617
ERGEBNIS	92.111,47	97.700	106.980,71	97.300	9.281

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Stichtag im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abweichung
Sonstige Transfererträge	-591.063,49	-487.000	-304.871,11	-368.300	182.129
Kostenerstattungen u. -umlagen	-2.261.555,25	-2.096.700	-2.750.989,16	-2.588.400	-654.289
Ordentliche Erträge	-2.852.618,74	-2.583.700	-3.055.860,27	-2.956.700	-472.160
Personalaufwendungen	884.930,04	994.600	1.025.924,27	1.008.500	31.324
Sach- und Dienstleistungen	21.984,81	24.000	20.245,59	19.500	-3.754
Transferaufwendungen	9.056.037,26	8.133.400	7.539.139,93	8.324.100	-594.260
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.635,24	6.600	6.629,00	6.600	29
Ordentliche Aufwendungen	9.969.587,35	9.158.600	8.591.938,79	9.358.700	-566.661
ERGEBNIS	7.116.968,61	6.574.900	5.536.078,52	6.402.000	-1.038.821

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abweichung
06030104 Adoptionen	S. Voß	48.813,88	51.300	31.659,37	27.300	-19.641
06030203 Beistandsschaften	S. Voß	96.635,18	98.000	78.352,62	86.900	-19.647
06030302 Stationäre Jugendhilfe	S. Voß	4.206.359,01	4.272.800	2.727.027,48	3.394.800	-1.545.773
06030303 Ambulante Eingliederungshilfe	S. Voß	684.389,72	707.300	544.293,06	629.500	-163.007
06030304 Stationäre Eingliederungshilfe	S. Voß	1.004.688,85	782.100	1.113.714,29	1.148.800	331.614
06030305 Betreutes Wohnen	S. Voß	432.167,67	249.300	510.384,73	447.700	261.085
06030306 Unbegleitete minderj. Flüchtlinge	S. Voß	27.293,95	-7.500	27.833,84	113.400	35.334
06030401 Jugendgerichtshilfe	A. Schulte	77.031,49	80.400	77.059,15	78.900	-3.341
06030402 Familiengerichtshilfe	S. Voß	97.012,37	104.200	55.525,74	54.400	-48.674
06030501 Kinder-/Jugendschutz	S. Voß	442.576,49	237.000	370.228,24	420.300	133.228

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030104 Adoptionen

Produktverantwortung: St. Voß

Beschreibung:

- Klientenzentrierte (ganzheitliche) Beratung
- Vermittlung von Kindern zu Adoptiveltern

Ziele und Kennzahlen:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Adoptionsfälle (ausgesprochen)	4	9	3	8	4	0	3	3
Zuschussbedarf in Euro	47.696	48.784	35.060	57.436	56.094	58.272	48.814	31.659

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
100,00%	97,14%	99,96%	94,74%	5,20%	2,29%	1,22%	4,21%	0,00%	2,86%	0,04%	5,26%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030104 Adoptionen

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	-2.676,00	-1.200	-390,25	-1.200	810
Ordentliche Erträge	-2.676,00	-1.200	-390,25	-1.200	810
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	51.489,88	51.000	32.038,06	27.000	-18.962
5331000000 Soziale Leistungen ... außerhalb v. Einrichtungen	0,00	1.500	11,56	1.500	-1.488
Ordentliche Aufwendungen	51.489,88	52.500	32.049,62	28.500	-20.450
ER G E B N I S	48.813,88	51.300	31.659,37	27.300	-19.641

Aktuelle Erläuterungen:

Das Personal wird nach Bedarf zugeordnet. So entstehen Über- und Unterdeckungen, die die produktbezogene personelle Auslastung widerspiegeln.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030203 Beistandsschaften

Produktverantwortung: St. Voß

Beschreibung:

Gesetzliche Vertretung von Minderjährigen und Hilfe bei der Unterhaltsheranziehung (auch für junge Erwachsene)

Ziele und Kennzahlen:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Fallzahl	387	385	353	363	359	388	396	388

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	96.635,18	98.000	78.352,62	86.900	-19.647
ER G E B N I S	96.635,18	98.000	78.352,62	86.900	-19.647

Aktuelle Erläuterungen:

Außer der internen Anteilsverlagerung im Personalbereich (s.a. Adoptionen) ist bei diesem Produkt von einem planmäßigen Verlauf auszugehen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

**Produkte: 06030302 – 06030306 Hilfeplangestützte Leistungen
(Stat. Hilfen, Einglied.-hilfen, Betr. Wohnen, u.a.)**

Produktverantwortung: St. Voß

Beschreibung:

- Passgenaue ambulante, teilstationäre und stationäre Hilfen zur Erziehung oder zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft
- Eingliederungshilfe für seelisch Behinderte oder von seelischer Behinderung bedrohter junger Menschen

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der Budgetgrenzen zu erfüllen.

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
	Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
06030302	6,06%	6,92%	9,12%	8,59%	25,17%	22,77%	48,44%	40,86%	93,44%	92,54%	90,39%	90,97%
06030303	9,69%	15,17%	24,34%	18,75%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	90,31%	84,83%	75,78%	81,25%
06030304	3,71%	5,78%	5,25%	4,35%	10,72%	13,30%	4,20%	4,17%	96,29%	94,22%	94,75%	95,65%
06030305	3,01%	6,36%	2,68%	3,01%	2,18%	2,73%	2,65%	3,72%	96,99%	93,64%	97,32%	96,99%
06030306	0,75%	0,00%	2,92%	2,62%	97,95%	100,63%	93,94%	82,40%	95,19%	94,29%	82,42%	86,90%

06030302 = Stationäre Jugendhilfe

06030303 = Ambulante Eingliederungshilfe

06030304 = Stationäre Eingliederungshilfe

06030305 = Betreutes Wohnen

06030306 = Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030302 Stationäre Jugendhilfe

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4221000000 Ersatz soz. Leistungen in Einrichtungen	-235.144,03	-360.000	-234.495,29	-300.000	125.505
4482000000 Kostenumlagen Gemeinden (Erstattung) insbes. §§ 89a (Pflegekinder), 89c SGB VIII (Fallübernahmen)	-1.179.547,23	-900.000	-2.323.948,01	-2.050.000	-1.423.948
4485000000 Erstattung Kostenumlagen Stadtwerke	-455,17	0	-402,06	-400	-402
4488000000 Erstattung Kostenumlagen ev. Jugendhilfe	63,10	0	-2.740,93	-1.300	-2.741
Ordentliche Erträge	-1.415.083,33	-1.260.000	-2.561.586,29	-2.351.700	-1.301.586
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	340.634,77	382.800	482.176,75	485.000	99.377
5261200000 Fortbildung (Supervisionen)	8.396,00	8.000	12.009,50	10.000	4.010
5281150000 Aufwendungen für Notunterkünfte, Jugendherbergen	13.588,81	15.500	7.896,09	9.000	-7.604
5331000000 Soz. Leistungen... außerhalb von Einrichtungen	1.737.891,47	1.570.000	1.445.660,64	1.673.000	-124.339
5332000000 Soz. Leistungen... in Einrichtungen	3.514.550,96	3.550.000	3.334.490,46	3.563.000	-215.510
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	3.570,00	3.500	3.570,00	3.500	70
5441200000 Versicherungen	2.810,33	3.000	2.810,33	3.000	-190
Ordentliche Aufwendungen	5.621.442,34	5.532.800	5.288.613,77	5.746.500	-244.186
ER G E B N I S	4.206.359,01	4.272.800	2.727.027,48	3.394.800	-1.545.773

Aktuelle Erläuterungen:

Durch eine konsequente Abarbeitung und Prüfung der Altfälle steigen die Kostenumlagen um 1,4 Mio. Euro und kompensieren somit den zusätzlichen Transferaufwand um ein Vielfaches, so dass zum Jahresende insgesamt für dieses Produkt eine Zuschussminderung von 1,5 Mio. Euro entsteht.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030303 Ambulante Eingliederungshilfe

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	66.298,69	107.300	132.460,44	118.000	25.160
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	618.091,03	600.000	411.832,62	511.500	-188.167
ERGEBNIS	684.389,72	707.300	544.293,06	629.500	-163.007

Aktuelle Erläuterungen:

Die Fallzahl hat sich zum Stichtag um mehr als 10% der Fälle reduziert. Im Einzelfall wurden Fachleistungsstunden reduziert, so dass der Transferaufwand über 188 Tsd. Euro sinkt.

Produkt: 06030304 Stationäre Eingliederungshilfe

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4221000000 Ersatz sozialer Leistungen in Einrichtungen	-120.687,48	-120.000	-48.776,21	-50.000	71.224
Ordentliche Erträge	-120.687,48	-120.000	-48.776,21	-50.000	71.224
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	41.767,35	52.100	61.057,59	52.100	8.958
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	66.390,32	80.000	126.043,30	80.000	46.043
5332000000 Soz. Leistungen ... in Einrichtungen	1.017.218,66	770.000	975.389,61	1.066.700	205.390
Ordentliche Aufwendungen	1.125.376,33	902.100	1.162.490,50	1.198.800	260.391
ERGEBNIS	1.004.688,85	782.100	1.113.714,29	1.148.800	331.614

Aktuelle Erläuterungen:

Gesetzliche Änderungen sorgen seit 2018 für einen Anstieg der stationären Fallzahlen. 2019 wurden alle Fälle erneut überprüft. Der zusätzliche Zuschussbedarf beträgt über 331 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030305 Betreutes Wohnen /
06030306 Unbegl. minderj. Flüchtlinge

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung 06030305 (Betreutes Wohnen)	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4221000000 Kindergeld und Kostenbeiträge		-2.000	-13.907,46	-12.300	-11.907
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	0,00	-5.000	0,00	-5.000	5.000
Ordentliche Erträge	-9.633,21	-7.000	-13.907,46	-17.300	-6.907
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	13.283,45	16.300	14.026,88	14.000	-2.273
5332000000 Soziale Leistungen ... in Einrichtungen	428.517,43	240.000	510.265,31	451.000	270.265
Ordentliche Aufwendungen	441.800,88	256.300	524.292,19	465.000	267.992
ER G E B N I S	432.167,67	249.300	510.384,73	447.700	261.085

Ergebnisrechnung 06030306 (Unbegl. minderj. Flüchtlinge)	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4211000000 Ersatz sozialer Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	-100,00	0	0,00	0	0
4221000000 Ersatz sozialer Leistungen in Einrichtungen	-224.595,92	0	-7.678,52	-1.000	-7.679
4481000000 Erstattung LWL Landschaftsverband	-1.078.939,95	-1.190.000	-423.507,91	-530.000	766.492
Ordentliche Erträge	-1.303.635,87	-1.190.000	-431.186,43	-531.000	758.814
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	10.017,98	0	13.425,83	16.900	13.426
5020 - 5040 Aufwand für gemeinnützig Tätige	53.949,56	67.500	67.265,80	67.500,00	-234,20
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	45.716,66	15.000	68.073,14	60.000	53.073
5332000000 Soz. Leistungen ... in Einrichtungen	1.221.245,62	1.100.000	310.255,50	500.000	-789.745
Ordentliche Aufwendungen	1.330.929,82	1.182.500	459.020,27	644.400	-723.480
ER G E B N I S	27.293,95	-7.500	27.833,84	113.400	35.334

Aktuelle Erläuterungen:

Beim betreuten Wohnen kam es aufgrund höherer Fallzahlen zu zusätzliche Transferleistungen, was zu einem zusätzlichen Zuschussbedarf von 261 Tsd. Euro führte. Bei den minderjährigen Flüchtlingen führen geringere Aufwendungen (s. Kto. 5332, verbunden mit geringeren Fallzahlen) zu geringeren LWL-Erstattungen. Trotzdem konnte eine leichte Erhöhung des Zuschussbedarfes in Höhe von 35 Tsd. Euro nicht vermieden werden.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030401 Jugendgerichtshilfe

Produktverantwortung: A. Schulte

Beschreibung:

Mitwirkung in Jugend- und Familien- und Vormundschaftsgerichtsverfahren

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der Budgetgrenzen zu erfüllen.

Jugendgerichtshilfe	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Zuschussbedarf (€)	77.553	96.756	100.473	72.873	72.409	76.330	77.031	77.059
Gesamtfälle	291	215	134	180	191	200	237	200
Fälle SKM	107	93	49	93	83	106	122	102
Fälle Stadt	184	122	85	87	108	94	115	98

Finanzkennzahlen

Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
55,99%	54,10%	55,66%	55,13%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	44,01%	45,90%	44,34%	44,87%

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	43.131,49	43.500	42.892,56	43.500	-607
5318000000 Pers.-kostenzuschuss SKM für Jugendgerichtshilfe	33.900,00	33.900	33.900,00	33.900	0
5331000000 Soziale Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	0,00	3.000	266,59	1.500	-2.733
ERGEBNIS	77.031,49	80.400	77.059,15	78.900	-3.341

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030402 Familiengerichtshilfe

Produktverantwortung: St. Voß

Beschreibung:

Mitwirkung in Jugend- und Familien- und Vormundschaftsgerichtsverfahren

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	97.012,37	104.200	55.525,74	54.400	-48.674
ERGEBNIS	97.012,37	104.200	55.525,74	54.400	-48.674

Aktuelle Erläuterungen:

Wie bei vielen anderen Produkten der Abteilung 51 wurden die Personalanteile bedarfsbezogen aufgeteilt und weichen entsprechend von der Planung ab.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030501 Kinder – und Jugendschutz

Produktverantwortung: St. Voß

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
15,94%	29,65%	12,61%	10,15%	0,20%	2,27%	0,00%	1,29%	84,00%	70,10%	87,23%	89,71%

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4221000000 Ersatz sozialer Leistungen in Einrichtungen	-902,85	-5.000	-13,63	-5.000	4.986
4482000000 Kostenumlagen von Gemeinden	0,00	-500	0,00	-500	500
Ordentliche Erträge	-902,85	-5.500	-13,63	-5.500	5.486
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	70.709,32	71.900	46.702,00	43.200	-25.198
5261200000 Fortbildung	0,00	500	340,00	500	-160
5332000000 Soziale Leistungen ... in Einrichtungen	372.515,11	170.000	322.951,20	382.000	152.951
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	254,91	100	248,67	100	149
Ordentliche Aufwendungen	443.479,34	242.500	370.241,87	425.800	127.742
ER G E B N I S	442.576,49	237.000	370.228,24	420.300	133.228

Erläuterungen:

Längere Verweildauern bis zu Entscheidungen des Familiengerichtes lassen seit längerem den Zuschussbedarf für dieses Produkt steigen. Auch in 2019 setzt sich dieser Trend trotz sinkender Fallzahlen fort und sorgt zum Stichtag für ein über 133 Tsd. Euro schlechteres Ergebnis.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

51.3 Ambulante Hilfen

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-48.285,59	-50.000	-50.290,24	-51.200	-290
Sonstige Transfererträge	0,00	-300	0,00	0	300
Kostenerstattungen u. -umlagen	-146,79	0	-443,44	0	-443
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	-1.300	0
Ordentliche Erträge	-48.432,38	-50.300	-50.733,68	-52.500	-434
Personalaufwendungen	779.708,29	743.800	724.321,55	739.900	-19.478
Sach- und Dienstleistungen	11.899,74	11.700	12.042,52	13.200	343
Transferaufwendungen	768.576,62	628.700	835.524,13	780.700	206.824
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.544,09	8.900	11.690,80	14.700	2.791
Ordentliche Aufwendungen	1.569.728,74	1.393.100	1.583.579,00	1.548.500	190.479
ER G E B N I S	1.521.296,36	1.342.800	1.532.845,32	1.496.000	190.045

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
06030102 Drogenberatung	A. Stange	87.501,40	80.600	80.634,88	78.500	35
06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung	A. Stange	7.694,91	-29.100	4.491,28	2.600	33.591
06030301 Ambulante Jugendhilfe	A. Stange	1.426.100,05	1.291.300	1.447.719,16	1.414.900	156.419

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

Produkt: 06030102 Drogenberatung

Produktverantwortung: A. Stange

Beschreibung:

Bei diesem Leistungsangebot geht es um eine klientenzentrierte (ganzheitliche) Beratung.

Ziele und Kennzahlen:

Drogenberatung 06030102	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Beratungsfälle	169	189	170	156	178	183	160	156
Substitution	64	76	61	57	56	43	48	43
Prävention	35	22	25	15	18	22	35	27

Finanzkennzahlen

Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
95,34%	96,40%	92,50%	91,84%	1,72%	0,00%	4,66%	7,21%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4149000000 Spenden (Suchtwoche)	-1.535,59	0	-3.942,24	-4.800	-3.942
4565000000 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	-1.300	0
Ordentliche Erträge	-1.535,59	0	-3.942,24	-6.100	-3.942
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	84.891,99	77.700	78.232,32	77.700	532
5431110000 Aufwendungen Drogenberatung	4.072,61	2.700	6.305,41	6.700	3.605
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	72,39	200	39,39	200	-161
Ordentliche Aufwendungen	89.036,99	80.600	84.577,12	84.600	3.977
ERGEBNIS	87.501,40	80.600	80.634,88	78.500	35

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

Produkt: 06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung

Produktverantwortung: A. Stange

Beschreibung:

Bei diesem Leistungsangebot geht es um eine klientenzentrierte (ganzheitliche) Beratung.

Ziele und Kennzahlen:

Schwangerschaftskonfliktberatung 06030103	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Beratungsfälle	261	328	286	311	304	242	221	207
Stiftung Mutter Kind (Fondberatung)	156	206	172	199	205	109	118	135

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
96,11%	88,04%	96,07%	95,71%	85,87%	239,23%	91,17%	94,69%	3,79%	9,57%	3,93%	4,08%

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuweisungen laufende Zwecke	-46.750,00	-50.000	-46.348,00	-46.400	3.652
Ordentliche Erträge	-46.750,00	-50.000	-46.348,00	-46.400	3.652
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	52.329,61	18.400	48.839,28	46.900	30.439
5318000000 Zuschüsse übrige Bereiche (Caritas, Referenten, u.a.)	2.062,21	2.000	2.000,00	2.000	0
5421600000 Sonstige Honorare	53,09	500	0,00	100	-500
Ordentliche Aufwendungen	54.444,91	20.900	50.839,28	49.000	29.939
ERGEBNIS	7.694,91	-29.100	4.491,28	2.600	33.591

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe

Produktverantwortung: A. Stange

Beschreibung:

- Passgenaue ambulante Hilfen zur Erziehung

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, die ambulanten Hilfen zur Erziehung innerhalb der Budgetgrenzen zu erfüllen.

Da aufgrund der schweren Planbarkeit weitere für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Ziele verzichtet.

betreute Fälle „Ambulante Jugendhilfe (intern!)“	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	36	43	36	25	35	26	25	31

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
45,05%	50,15%	41,24%	43,49%	0,01%	0,02%	0,03%	0,00%	53,74%	58,02%	54,20%	49,04%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

Produktverantwortung: A. Stange

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4211000000 Ersatz sozialer Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	0,00	-300	0,00	0	300
4485000000 Erstattung Stromkosten (Stadtwerke)	-146,79	0	-12,48	0	0
4488000000 Betriebskostenerstattung (Anmietung „Twiete 31“)	0,00	0	-430,96	0	-431
Ordentliche Erträge	-146,79	-300	-443,44	0	-143
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	642.486,69	647.700	597.249,95	615.300	-50.450
5235100000 Erstattungen ans ISM	850,31	900	952,57	900	53
5241000000 Nebenkosten für Gruppenräume an der Twiete	2.208,00	2.600	2.208,00	2.200	-392
5241200000 Energiekosten	283,36	1.500	302,32	1.500	-1.198
5241310000 Eigenreinigung	2.100,00	200	2.100,00	2.100	1.900
5261200000 Fortbildung (Supervisionen)	6.458,07	6.500	6.479,63	6.500,00	-20,37
5318000000 Zuschüsse an den SKF	16.700,00	16.700	7.779,80	16.700	-8.920
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	749.814,41	610.000	825.744,33	762.000	215.744
5421000000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	0,00	0	0,00	2.300	0
5422000000 Mieten (für Gruppenräume Twiete 31)	5.346,00	5.500	5.346,00	5.400	-154
Ordentliche Aufwendungen	1.426.246,84	1.291.600	1.448.162,60	1.414.900	156.563
ERGEBNIS	1.426.100,05	1.291.300	1.447.719,16	1.414.900	156.419

Aktuelle Erläuterungen:

Durch gesetzliche Änderungen kommt es seit 2017 zu einer Verlagerung der Fälle von der stationären zur ambulanten Hilfe, wodurch auch in 2019 ein Anstieg der Transferleistungen verbunden war (s. Konto 5331). Weiterhin wurde die Eigenreinigung der Gruppenräume Twiete erst in 2018 in Rechnung gestellt und war bis 2019 nicht eingeplant. Insgesamt entstand ohne Berücksichtigung des Personal-Verschiebungseffektes ein zusätzlicher Zuschussbedarf von über 200 Tsd. Euro.

Als Maßnahme sollen die Fachleistungsstunden reduziert werden.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

51.4 Stadtteilarbeit

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-336.671,32	-308.800	-326.080,23	-324.200	-17.280
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-41.623,80	-19.500	-43.248,42	-43.100	-23.748
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-162.050,25	-160.000	-178.372,54	-157.100	-18.373
Kostenerstattungen u. -umlagen	-22.225,78	-16.000	-31.579,78	-29.600	-15.580
Sonstige ordentliche Erträge	-13.071,52	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-575.642,67	-504.300	-579.280,97	-554.000	-74.981
Personalaufwendungen	1.054.712,42	1.239.700	1.211.377,79	1.203.700	-28.322
Sach- und Dienstleistungen	489.621,70	530.000	536.743,93	556.200	6.744
Bilanzielle Abschreibungen	99.859,57	96.000	109.330,20	106.800	13.330
Transferaufwendungen	141.500,00	144.000	141.500,00	142.000	-2.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	441.185,06	362.700	356.465,50	359.600	-6.235
Ordentliche Aufwendungen	2.226.878,75	2.372.400	2.355.417,42	2.368.300	-16.983
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.651.236,08	1.868.100	1.776.136,45	1.814.300	-91.964
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	369.643,76	390.000	388.297,21	390.000	-1.703
ERGEBNIS	2.020.879,84	2.258.100	2.164.433,66	2.204.300	-93.666

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
03010112 Schulsozialarbeiter, BuT	J. Zimmermann	80.680,24	73.300	77.146,88	55.300	3.847
06020201 Stadtteilarbeit	J. Zimmermann	1.122.807,39	1.309.400	1.199.923,83	1.241.600	-109.476
06020202 JBS Kluse	U. Schulte-Pieper	279.036,08	290.800	298.242,23	312.900	7.442
06020401 Öffentliche Spielflächen	S. Siegeroth	538.356,13	584.600	589.120,72	594.500	4.521

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit (BuT)

Produktverantwortung: J. Zimmermann

Beschreibung:

Dieses Produkt gehört inhaltlich in die Produktgruppe „Schulen“ → s. Team 52.2

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4141300000 Inklusionspauschale (Landeszuweisung, außer Plan)	-60.717,05	0	-59.974,75	-60.000	-59.975
4142000000 Zuweisung für laufende Zwecke von Gemeinden *	-99.952,27	-140.500	-100.461,48	-98.400	40.039
4488000000 Kostenumlagen von übrigen Bereichen (VCM)	0,00	0	-149,90	-200	-150
Ordentliche Erträge	-160.669,32	-140.500	-160.586,13	-158.600	-20.086
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	230.499,46	202.300	227.531,98	202.300	25.232
5279400000 Aufwendungen für Projekte	9.621,93	10.000	9.013,61	10.000	-986
5712000000 Abschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter	0,00	0	77,00	100	77
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	1.228,17	1.500	1.110,42	1.500	-390
Ordentliche Aufwendungen	241.349,56	213.800	237.733,01	213.900	23.933
ER G E B N I S	80.680,24	73.300	77.146,88	55.300	3.847

Aktuelle Erläuterungen:

* Durchführung der Projekte i.R.d. BuT

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Team: 51.4 Stadtteilarbeit****Teamleitung: J. Zimmermann****Produkte: 06020201/2 Stadtteilarbeit / JBS Kluse****Produktverantwortung: J. Zimmermann****Beschreibung:**

Die Präambel der offenen Kinder- und Jugendarbeit (OKJA) in Menden lautet:

- Die offene Kinder- und Jugendarbeit in Menden richtet sich an alle Kinder und Jugendlichen (Angebot für alle)
- Kinder und Jugendliche wählen Angebote nach ihren Bedürfnissen aus (Wahlfreiheit)
- Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene haben die Möglichkeit, sich aktiv an den Angeboten der OKJA zu beteiligen

Die aktuellen Strukturen halten zum Zeitpunkt dieser Haushaltsplanaufstellung vier Kinder- und Jugendeinrichtungen in städtischer Trägerschaft (Das Zentrum, Treff Böesperde, Treff Lendringsen, Treffpunkt Platte Heide) und eine Einrichtung in freier Trägerschaft (SKM Stadtteiltreff Am Papenbusch) vor.

Verwaltung und Politik befinden sich seit Anfang 2017 in einer inhaltlichen Neukonzeptionierung und Neuausrichtung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Menden. Unter Qualitätsentwicklungskriterien werden Prozessqualität, Strukturqualität und Ergebnisqualität betrachtet und erarbeitet, die sich dann in einem neuen Konzept für die OKJA in Menden (voraussichtlich Ende 2017) wiederfinden werden.

Ziele:

Folgende **8 Globalziele** soll die OKJA in Menden mit ihren Angeboten bedienen:

1. Kinder und Jugendliche haben die Chance, sich selbst zu erproben und Spaß dabei zu haben
2. Kinder und Jugendliche verfügen über Kompetenzen und setzen diese im Sinne einer selbstbestimmten Lebensführung ein
3. Kinder und Jugendliche erkennen ihre Fähigkeiten
4. Kinder und Jugendliche engagieren sich für ihr räumliches und soziales Umfeld (Lebensumfeld)
5. Kinder und Jugendliche handeln demokratisch
6. Kinder und Jugendliche wachsen gesund auf
7. Kinder und Jugendliche sind mit gesellschaftlichen Grundwerten vertraut und akzeptieren diese
8. Kinder und Jugendliche finden Kontakte

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: J. Zimmermann

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	-102.604,00	-105.000	-104.378,00	-104.400	622
4149000000 Spenden	0,00	0	-2.500,00	-2.500	-2.500
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-3.657,00	-3.700	-3.658,00	-3.700	42
4321200000 Teilnehmergebühren	-9.205,40	-7.500	-10.758,42	-10.600	-3.258
4321220000 Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	-15.778,40	-2.000	-15.290,00	-15.300	-13.290
4321230000 Teilnehmerbeiträge Ferienspaß	-16.640,00	-10.000	-17.200,00	-17.200	-7.200
4411100000 Mieten/Pachten	-2.369,19	0	-2.512,56	-2.100	-2.513
4421000000 Erträge aus Verkauf	-8.808,62	-10.000	-6.372,53	-5.000	3.627
4480000000 Erstattung Kostenumlagen Bund	-5.785,79	0	-6.055,60	-3.000	-6.056
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	0	-7.310,37	-7.300	-7.310
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-13.071,52	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-177.919,92	-138.200	-176.035,48	-171.100	-37.835
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal *	607.653,58	807.000	728.918,50	749.000	-78.082
5241000000 Unterhaltungsaufwand Grundstück und Gebäude	4.400,80	5.900	4.233,25	5.900	-1.667
5241900000 Betriebskosten (incl. ISM)	148.659,41	155.000	165.497,46	165.400	10.497
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	8.289,25	8.600	13.422,84	14.700	4.823
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	22.352,90	30.300	31.177,50	37.500	878
5279400000 Aufwendungen für Projekte (Kulturrucksack)	12.808,71	18.500	14.596,19	18.500	-3.904
5281160000 Aufwand für pädagogische Arbeit	65.663,17	62.000	62.745,31	64.500	745
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	8.693,29	16.500	6.541,90	8.500	-9.958
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	6.184,00	6.500	15.448,17	13.800	8.948
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke (SKM)	85.500,00	88.000	85.500,00	86.000	-2.500
Fortsetzung nächste Seite →					

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit (Fortsetzung)****Team: 51.4 Stadtteilarbeit****Teamleitung: J. Zimmermann****Produktverantwortung: J. Zimmermann**

Ergebnisrechnung (Fortsetzung)	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5421410000 Honorare Treff Lendringsen *	24.099,43	0	673,80	0	674
5421420000 Honorare Treff Platte Heide *	23.203,35	0	1.284,43	0	1.284
5421430000 Honorare Treff Bösperde *	20.409,80	0	679,62	0	680
5421440000 Honorare Zentrum *	22.195,50	0	-138,49	0	-138
5421600000 Sonstige Honorare	6.970,24	19.500	16.732,00	19.500	-2.768
5422100000 Mieten - ISM	228.168,00	222.000	222.804,00	222.800	804
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	3.001,77	3.400	2.902,06	3.400	-498
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	1.752,14	2.700	2.504,82	2.700	-195
5441200000 Versicherungen	105,25	1.700	55,95	500	-1.644
Ordentliche Aufwendungen	1.300.110,59	1.447.600	1.375.579,31	1.412.700	-72.021
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.122.190,67	1.309.400	1.199.543,83	1.241.600	-109.856
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	616,72	0	380,00	0	380
ERGEBNIS	1.122.807,39	1.309.400	1.199.923,83	1.241.600	-109.476

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt weitgehend im Plan. Die ausgewiesene Zuschussminderung i.H.v. ca. 67 Tsd. Euro ist größtenteils auf die Aufwandsreduzierung im Personalkostenbereich zurückzuführen (Zuordnung von Personalanteilen, interner Effekt).

* Honorarkräfte der Einrichtungen werden ab 2019 als tariflich Beschäftigte geführt. Die 2019er Buchungen sind als Restbuchungen zu sehen.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
46,74%	55,75%	52,99%	53,02%	13,68%	9,55%	12,80%	12,11%	20,83%	20,50%	21,68%	22,30%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: J. Zimmermann

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen (alle umgesetzt)	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
08.4.1 Neukonzeption der Stadtteilarbeit	176.250	176.250	100%
08.4.2 Schließung Kinderkluse	28.500	28.500	100%
08.4.3 Zuschuss St.-Walburgis-Gemeinde (gestrichen)	15.000	15.000	100%
08.4.4 Anlaufstelle SKM (geschlossen)	10.000	10.000	100%
08.4.5 Jugendmobil Hörbi (Wegfall Unterhaltungsaufwand)	2.750	2.750	100%
08.4.6 Spiel-mit-Mobil, Bauwagen (Wegfall Unterhaltungsaufwand)	1.000	1.000	100%
08.4.7 Sport- und Familienfreizeitangebote Am Papenbusch (Reduzierung)	4.400	4.400	100%
08.4.8 Stadtteilübergreifende Aktionen (Kostenreduzierung)	2.000	2.000	100%
08.4.9 Zusätzliche Einsparungen	kompensiert durch die Maßnahmen 16.5 – 16.8 (s. Haushaltssanierungsplan)		

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Produkt: 06020202 JBS Kluse****Team: 51.4 Stadteitarbeit****Teamleitung: J. Zimmermann****Produktverantwortung: U. Schulte-Pieper****Beschreibung:**

Die Jugendbildungsstätte versteht sich als außerschulische Erziehungs- und Bildungspartnerin für Familien, Schulen, Familienzentren und Jugendhilfe. Sie reagiert zeitnah, bedarfsorientiert, und präventiv mit ihren unterschiedlichen Instrumenten, Methoden und Wirkweisen im Verbund mit verschiedenen Kooperationspartnern auf aktuelle Förderbedarfe und Probleme von Kindern, Jugendlichen und Familien.

Die angegliederten Hausdienste stellen die Unterkunft und Verpflegung der Hausgäste sicher und versorgen als Caterer verschiedene städtische Kindertageseinrichtungen.

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
41,74%	42,51%	44,43%	44,39%	37,63%	36,67%	38,77%	35,39%	35,77%	35,71%	35,71%	35,30%

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen (alle umgesetzt)	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
08.5.1 – 08.5.3 Erhöhung von Einnahmen und Reduzierung von Kosten im Verpflegungsbereich	42.000	42.000	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020202 JBS Kluse

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: U. Schulte-Pieper

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-2.376,00	-2.400	-2.376,00	-2.400	24
4462000000 Erträge aus Verpflegung	-123.771,05	-120.000	-138.917,49	-120.000	-18.917
4463100000 Unterkunftsleistungen/-Entgelte	-26.075,00	-30.000	-29.561,97	-30.000	438
4480/4482 Umlagenerstattungen Bund/Land	0	0	-928,50	0,00	-928,50
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-16.113,50	-16.000	-17.061,74	-19.000	-1.062
Ordentliche Erträge	-168.335,55	-168.400	-188.845,70	-171.400	-20.446
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	186.738,44	195.200	216.435,39	215.000	21.235
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	6.230,61	6.400	3.885,54	3.900	-2.514
5241900000 Betriebskosten ISM	77.016,11	75.000	83.030,45	83.000	8.030
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	4.369,60	4.400	4.391,92	4.400	-8
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	277,92	500	470,44	500	-30
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	29.996,00	30.000	32.320,00	32.500	2.320
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	999,22	1.000	967,31	1.000	-33
5281160000 Aufwand für pädagogische Arbeit	5.171,40	5.200	5.143,43	5.200	-57
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	31.246,24	35.000	36.489,92	35.000	1.490
5293000000 Beherbergungsaufwand	4.730,41	6.500	5.228,31	6.500	-1.272
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (incl. GWG)	4.791,54	3.800	5.296,22	3.800	1.496
5421600000 Honorare sonstige	11.970,00	12.000	12.393,00	12.000	393
5422100000 Mieten - ISM	83.688,00	83.700	81.036,00	81.000	-2.664
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	0,00	100	0,00	100	-100
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	146,14	400	0,00	400	-400
Ordentliche Aufwendungen	447.371,63	459.200	487.087,93	484.300	27.888
ERGEBNIS	279.036,08	290.800	298.242,23	312.900	7.442

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen

Produktverantwortung: S. Siegeroth

Beschreibung:

Gestaltungsplanung, Anlage, Betrieb und Unterhaltung öffentlicher Spiel-, Treff-, Ball- und anderer Bewegungsflächen unter

- Berücksichtigung der Bedarfe im Stadtteil
- Beteiligung der jungen Menschen und ihrer Eltern in den Stadtteilen

Gestaltungsplanung von Teilflächen auf Schulhöfen unter

- Berücksichtigung der Bedarfe der Schule und des Stadtteil
- Beteiligung der jeweiligen Schule (Schulleitung, Eltern, Schüler etc.)

Gestaltungsplanung von Außenspielanlagen an städtischen Kindertagesstätten und Kindergärten

- Berücksichtigung der Bedarfe der Einrichtungen
- Beteiligung der jeweiligen Einrichtung

Ziele und Kennzahlen/ Indikatoren:

Spielflächen	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Spielfläche (qm)	144.594	144.594	144.297	144.297	144.297	144.297
Zuschussbedarf	709.338	728.230	761.805	502.945	538.356	589.121
Zuschuss (€) / qm	4,91	5,04	5,28	3,49 *	3,73	4,08

* durch Senkung des MBB-Pflegestandards 2017 (Langzeiterkrankungen)

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
12,53%	13,98%	15,09%	14,53%	28,87%	22,72%	21,10%	20,55%	20,62%	23,51%	22,58%	23,00%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: S. Siegeroth

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-67.365,00	-57.200	-52.732,00	-52.800	4.468
4411100000 Mieten v. Förderverein Freizeitzentrum Biebertal	-1.026,39	0	-1.007,99	0	-1.008
4485000000 Erstattung Stromkosten (Stadtwerke)	-326,49	0	-73,67	-100	-74
Ordentliche Erträge	-68.717,88	-57.200	-53.813,66	-52.900	3.386
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	29.820,94	35.200	38.491,92	37.400	3.292
5235100000 Erstattungen ans ISM	23.065,00	22.200	23.485,00	22.200	1.285
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	13.475,52	20.000	18.257,82	20.000	-1.742
5241100000 Grundbesitzabgaben	10.970,21	15.000	14.283,73	15.000	-716
5241200000 Energiekosten	1.584,00	2.000	1.562,00	2.000	-438
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	88.884,03	85.700	88.508,81	89.100	2.809
5318000000 Zuschüsse Förderverein Biebertal u. KSP Lebenshilfe	56.000,00	56.000	56.000,00	56.000	0
5422000000 Mieten und Pachten	13.902,20	15.000	14.069,11	15.000	-931
5441200000 Versicherungen	345,07	700	358,78	700	-341
Ordentliche Aufwendungen	238.046,97	251.800	255.017,17	257.400	3.217
ORDENTLICHES ERGEBNIS	169.329,09	194.600	201.203,51	204.500	6.604
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	369.027,04	390.000	387.917,21	390.000	-2.083
ERGEBNIS	538.356,13	584.600	589.120,72	594.500	4.521

Aktuelle Erläuterungen / Haushaltssanierungsplan:

Zum Stichtag liegt das Produkt im Plan.

Die HSP-Einsparmaßnahme 08.6.1 (Kinderspielplätze) mit einem Konsolidierungspotential i.H.v. 24.000 Euro konnte ab 2013 als „umgesetzt“ gemeldet werden.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.5 Tagesbetreuung

Teamleitung: N. Huckschlag

51.5 Tagesbetreuung

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-275.543,38	-50.700	-53.703,95	-52.800	-3.004
Sonstige Transfererträge	-174.881,07	-187.000	-215.334,00	-215.000	-28.334
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.754.456,00	-1.774.000	-1.838.642,50	-1.853.500	-64.643
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-184.021,82	-150.000	-196.929,48	-195.000	-46.929
Kostenerstattungen u. -umlagen	-7.592.448,50	-7.503.000	-7.606.187,26	-7.578.800	-103.187
Sonstige ordentliche Erträge	-289.072,46	-260.000	-427.234,93	-264.500	-167.235
Ordentliche Erträge	-10.270.423,23	-9.924.700	-10.338.032,12	-10.159.600	-413.332
Personalaufwendungen	4.929.088,96	5.186.600	5.278.883,16	5.181.000	92.283
Sach- und Dienstleistungen	667.166,24	691.700	761.663,85	728.200	69.964
Bilanzielle Abschreibungen	95.507,92	53.000	64.384,18	54.800	11.384
Transferaufwendungen	9.555.520,47	10.093.000	10.260.740,14	10.344.900	167.740
Sonstige ordentliche Aufwendungen	969.850,07	919.000	907.115,85	872.800	-11.884
Ordentliche Aufwendungen	16.217.133,66	16.943.300	17.272.787,18	17.181.700	329.487
ORDENTLICHES ERGEBNIS	5.946.710,43	7.018.600	6.934.755,06	7.022.100	-83.845
Finanzerträge	-1.894.332,15	-1.620.000	-1.824.910,19	-1.824.900	-204.910
FINANZERGEBNIS	-1.894.332,15	-1.620.000	-1.824.910,19	-1.824.900	-204.910
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	38.937,35	33.000	40.685,13	33.000	7.685
ER G E B N I S	4.091.315,63	5.431.600	5.150.530,00	5.230.200	-281.070

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
06020101 Förd. v. Kindern in Tagespflege	K. Dirks	967.559,99	1.002.900	1.204.683,46	1.239.100	201.783
06020102 Tageseinrichtungen für Kinder	M. Hennecke	3.122.732,12	4.428.700	3.945.846,54	3.995.000	-482.853
06020104 Sprachförderung	C. Träger	1.023,52	0	0,00	-3.900	0

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.5 Tagesbetreuung

Teamleitung: N. Huckschlag

**Produkte: 06020101 – 06020104 Tagesbetreuung
(div. Produkte)**

Produktverantwortung: s. nachfolgende Produktblätter

Beschreibung:

- Bildung und Förderung von Kindern bis zur Einschulung in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
- Beratungs- und Familienbildungsangebote in Kindertageseinrichtungen und Familienzentren

Ziele und Kennzahlen:

- Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Tagesbetreuungsplatz für Kinder von 1 bis 3 Jahre in Kindertageseinrichtungen und in Kindertagespflege
- Bereitstellung von Plätzen in Tagespflege in Ergänzung zum Bereich in Tageseinrichtungen
- Integration von Kindern mit Behinderung oder von Behinderung bedrohter Kinder
- Kulturelle und interkulturelle Bildung und Förderung
- Förderung der deutschen Sprachkenntnisse
- Qualitätssicherung der städtischen Tagesbetreuungsangebote
- Stärkung der Erziehungskompetenz in den Familien

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
	Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
06020101	3,15%	2,37%	1,57%	1,56%	20,16%	19,31%	20,71%	18,90%	94,96%	95,99%	97,25%	97,26%
06020102	32,57%	32,85%	33,36%	32,94%	66,81%	61,68%	63,63%	63,03%	56,03%	56,69%	55,75%	56,94%

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Produkt: 06020101 Förderung von Kindern in Tagespflege****Team: 51.5 Tagesbetreuung****Teamleitung: N. Huckschlag****Produktverantwortung: K. Dirks**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4211000000 Ersatz soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	-174.881,07	-187.000	-215.334,00	-215.000	-28.334
4481000000 Erstattung Kostenumlagen Land	-69.487,50	-53.000	-98.490,00	-73.000	-45.490
4591600000 Erstattung ISM (Betriebskosten)	0,00	0	-793,72	-800	-794
Ordentliche Erträge	-244.368,57	-240.000	-314.617,72	-288.800	-74.618
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	38.179,24	29.500	23.897,07	23.900	-5.603
5241900000 Bewirtschaftung ISM	7.616,01	5.100	2.940,00	3.000	-2.160
5318000000 Zuschüsse an SKM für Tagespflege	129.510,00	163.000	182.950,00	186.000	19.950
5331000000 Soz. Leistungen ...außerhalb von Einrichtungen	1.021.311,31	1.030.000	1.294.514,11	1.300.000	264.514
5422100000 Mieten - ISM	15.312,00	15.300	15.000,00	15.000	-300
Ordentliche Aufwendungen	1.211.928,56	1.242.900	1.519.301,18	1.527.900	276.401
ER G E B N I S	967.559,99	1.002.900	1.204.683,46	1.239.100	201.783

Aktuelle Erläuterungen:

Seit 2017 sorgen erhöhte Fallzahlen für einen Kostenanstiegstrend, der in 2019 einen zusätzlichen Zuschussbedarf über 201 Tsd. Euro verursachte.

Haushaltssanierungsplan für den Bereich Tagespflege und KiTas:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
08.2.1 Zuschüsse Betriebskosten kirchliche Träger (nähere Infos im Haushaltssan.-plan)	20.000	20.000	100%
08.2.2 Gebührenanpassung KiTas (nähere Infos im Haushaltssanierungsplan)	300.000	350.000	117%
08.2.3 Kompensation Gebührenanpassung KiTas durch Grundsteuer	300.000	300.000	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020102 Tageseinrichtungen

Team: 51.5 Tagesbetreuung

Teamleitung: N. Huckschlag

Produktverantwortung: M. Hennecke

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4146000000 Landeszuschuss für Brückenkindergarten	0,00	0	-1.250,00	-1.300	-1.250
4149000000 Spenden	-3.120,00	0	-1.014,95	0	-1.015
4161000000 Auflösung Sonderposten (incl. nicht gepl. U3-Ausbau)	-272.423,38	-50.400	-51.439,00	-51.500	-1.039
4321200000 Teilnehmergebühren	-1.750.439,00	-1.774.000	-1.834.089,50	-1.849.000	-60.090
4321240000 Teilnehmergebühren Familienzentren	-4.017,00	0	-4.553,00	-4.500	-4.553
4421000000 Erträge aus Verkauf	-184.021,82	-150.000	-196.929,48	-195.000	-46.929
4480000000 Erstattung Kostenumlagen Bund	-180.008,20	-200.000	-158.008,00	-200.000	41.992
4481000000 Erstattung Kostenumlagen Land	-7.181.887,98	-7.200.000	-7.223.898,79	-7.250.000	-23.899
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	-91.105,88	-50.000	-93.653,51	-50.000	-43.654
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-1.032,63	0	-1.856,07	-1.900	-1.856
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-63.321,19	0	-30.280,89	0	-30.281
4521200000 Erstattung Körperschafts-/Kapitalertragssteuer *	-286.670,41	-260.000	-299.775,99	-260.000	-39.776
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	0,00	0	-123.278,92	0	-123.279
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-2.402,05	0	-3.386,30	-3.700	-3.386
Ordentliche Erträge	-10.020.449,54	-9.684.400	-10.023.414,40	-9.866.900	-339.014
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	4.885.706,08	5.157.100	5.254.986,09	5.157.100	97.886
5230/52310 Erstattungen an Bund und Land	10.454,75	0	32.889,69	41.100	32.890
5232000000 Erstattungen an Gemeinden	81.929,65	71.000	62.430,39	71.000	-8.570
5235100000 Erstattungen an das ISM	25.516,36	14.800	19.540,50	14.800	4.741
5241000000 Grundstücks- u. Gebäudeunterhaltung	3.267,36	3.600	1.864,99	3.600	-1.735
5241100000 Grundbesitzabgaben	4.334,47	4.500	4.348,96	4.500	-151
5241200000 Energiekosten	8.024,20	9.000	8.294,00	9.000	-706
→ Fortsetzung auf der nächsten Seite					

Ergebnisrechnung 06020102 (Fortsetzung)	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5241310000 Eigenreinigung	238,86	500	178,01	500	-322
5241320000 Fremdreinigung	12.548,84	13.800	13.037,69	13.800	-762
5241900000 Betriebskosten - ISM	228.385,41	260.000	281.984,28	259.100	21.984
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	58.183,46	60.900	57.663,12	58.800	-3.237
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	1.026,79	0	286,34	500	286
5261200000 Fortbildung	8.670,94	10.200	9.271,92	10.200	-928
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	7.142,58	9.800	8.100,78	9.800	-1.699
5279400000 Aufwendungen für Projekte	28.118,18	62.000	43.798,32	62.000	-18.202
5281140000 Aufwand für Kinder- und Jugendarbeit	11.308,28	15.000	10.843,95	15.000	-4.156
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	0,00	1.500	0,00	1.500	-1.500
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	169.500,10	150.000	204.190,91	150.000	54.191
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (s.a. Konto 4161)	95.507,92	52.700	64.384,18	54.800	11.684
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke (incl. KiBiz)	8.404.174,16	8.900.000	8.783.276,03	8.858.900	-116.724
5421600000 Honorare sonstige	12.917,28	20.000	14.997,00	20.000	-5.003
5422000000 Mieten und Pachten	77.249,56	81.800	81.189,16	81.800	-611
5422100000 Mieten - ISM	483.792,00	522.400	473.664,00	473.700	-48.736
5431181000 Eigene Sprachförderung	724,79	2.500	240,79	2.500	-2.259
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	6.399,71	6.000	5.296,96	6.000	-703
5431920000 Zuführung zu Rücklagen / Rechnungsabgrenzung	14.213,09	0	14.200,00	0	14.200
5441130000 Kapitalertragssteuer (s. Erläuterungen)	299.775,99	260.000	288.790,44	260.000	28.790
5441200000 Versicherungen	11.991,36	11.000	13.737,50	13.800	2.738
5473300000 sonstige Wertberichtigungen	47.474,29	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	14.998.576,46	15.700.100	15.753.486,00	15.653.800	53.386
→ Fortsetzung auf der nächsten Seite					

Ergebnisrechnung 06020102 (Fortsetzung)	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
ORDENTLICHES ERGEBNIS	4.978.126,92	6.015.700	5.730.071,60	5.786.900	-285.628
461600000 Zinserträge	-13,09	0	-10,11	0	-10
465110000 Gewinnanteil Stadtwerke Menden (Einlage BgA Kita)	-1.894.319,06	-1.620.000	-1.824.900,08	-1.824.900	-204.900
FINANZERGEBNIS	-1.894.332,15	-1.620.000	-1.824.910,19	-1.824.900	-204.910
581180000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	38.937,35	33.000	40.685,13	33.000	7.685
ERGEBNIS	3.122.732,12	4.428.700	3.945.846,54	3.995.000	-482.853

Aktuelle Erläuterungen:

Zum ordentlichen Ergebnis:

Steigende Landesumlagen, sinkende Mietaufwendungen (ISM) und Zuschusszahlungen führen zu einer Zuschussminderung von über 285 Tsd. Euro.

Zum Finanzergebnis:

Der Stadtwerke-Gewinnanteil wird seit 2016 aus ertragssteuerlichen Gründen und einer vom Rat der Stadt Menden beschlossenen neuen Zuordnungsentscheidung hier ausgewiesen, da es sich bei den Tageseinrichtungen um einen Betrieb gewerblicher Art (BgA) handelt. So gesehen ist für den Erfolg dieses Produktes das ordentliche Ergebnis (s.o.) maßgeblich. Dem Steueraufwand (Konto 544113) steht ein entsprechender Ertrag (45212) gegenüber. Im Ist erfolgt die Erstattung der Vorauszahlung an das Finanzamt jahresversetzt (s.u.).

Zur Information zur Kapitalertragssteuer hier ein Auszug aus dem Lagebericht des Jahresabschlusses 2017:

Der Mehraufwand an Kapitalertragssteuer resultiert überwiegend aus der Gewinnabführung der Stadtwerke Menden GmbH, welche seit 2015 dem körperschaftsteuerrechtlichen Betrieb gewerblicher Art (BgA) Kindertageseinrichtungen im Haushalt zugeordnet ist. Bei der Haushaltsplanung für 2017 wurde zunächst angenommen, dass die Zahlung der Kapitalertragssteuer auf den Gewinn zukünftig entfällt. Grundsätzlich gilt, dass die Kapitalertragssteuer zunächst an das Finanzamt zu zahlen ist. Im Folgejahr nach Abgabe der Körperschaftssteuererklärung für den BgA Kindertageseinrichtungen ergibt sich nach Bescheidlage die Erstattung der geleisteten Kapitalertragssteuer aus dem Vorjahr auf den Gewinn der Stadtwerke Menden GmbH.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Produkt: 06020104 Sprachförderung****Team: 51.5 Tagesbetreuung****Teamleitung: N. Huckschlag****Produktverantwortung: C. Träger**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	0,00	-300	0,00	0	300
4481000000 Landesumlage „FOBI Sprache“ v. LWL Münster	-1.425,00	0	0,00	-3.900	0
4482000000 Kostenumlage Stadt Dortmund	-4.180,12	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-5.605,12	-300	0,00	-3.900	300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	5.203,64	0	0,00	0	0
5231000000 Erstattungen an das Land	900,00	0	0,00	0	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	300	0,00	0	-300
5318000000 SKF – Zuschuss Fobi	525,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	6.628,64	300	0,00	0	-300
ER G E B N I S	1.023,52	0	0,00	-3.900	0

Aktuelle Erläuterungen:

Ursprünglich sollte die Sprachförderung als eigenes Produkt Ende 2016 beendet werden, da die Sprachförderung im Rahmen des KIBIZ-Projektes über die Kindertageseinrichtungen (06020102) gebucht werden sollte. Seit 2018 gibt es aufgrund von Landesentscheidungen wieder zusätzliche Sprachförderungen, die aus Transparenzgründen noch auf diesem separaten Produkt gebucht werden sollen. 2019 wurde jedoch trotz einer entsprechenden Prognose hiervon kein Gebrauch gemacht.

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales
 Abteilungsleitung: U. Menge

Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.590.977,97	-1.542.300	-1.804.126,26	-1.812.200	-261.826
Sonstige Transfererträge	-349.704,74	-460.000	-282.818,73	-460.000	177.181
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-917.913,38	-993.000	-1.128.877,18	-1.082.000	-135.877
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-324.849,59	-307.300	-323.564,74	-315.300	-16.265
Kostenerstattungen u. -umlagen	-4.291.304,21	-3.929.500	-4.574.492,77	-4.698.900	-644.993
Sonstige ordentliche Erträge	-171.954,76	-1.036.800	-78.183,08	-92.500	958.617
Ordentliche Erträge	-7.646.704,65	-8.268.900	-8.192.062,76	-8.460.900	76.837
Personalaufwendungen	4.099.884,33	4.226.000	4.273.141,36	4.167.200	47.141
Sach- und Dienstleistungen	4.730.825,54	5.907.000	5.303.890,12	5.714.200	-603.110
Bilanzielle Abschreibungen	1.068.573,50	1.011.400	1.144.454,61	1.043.300	133.055
Transferaufwendungen	6.319.286,75	5.789.300	5.936.234,85	6.104.800	146.935
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.184.254,48	5.100.600	5.169.864,94	5.165.000	69.265
Ordentliche Aufwendungen	21.402.824,60	22.034.300	21.827.585,88	22.194.500	-206.714
ORDENTLICHES ERGEBNIS	13.756.119,95	13.765.400	13.635.523,12	13.733.600	-129.877
Finanzerträge	-3.667,62	0	-1.791,21	-1.500	-1.791
FINANZERGEBNIS	-3.667,62	0	-1.791,21	-1.500	-1.791
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	84.776,37	95.800	106.692,41	95.200	10.892
ER G E B N I S	13.837.228,70	13.861.200	13.740.424,32	13.827.300	-120.776

Die Abteilung 52 gliedert sich in die Teams „Soziales“ (52.1), „Schule und Sport“ (52.2) und „Integration“ (52.3).

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

52.1 Soziales

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-22.647,65	-19.900	-26.375,00	-26.500	-6.475
Sonstige Transfererträge	-125.823,01	-260.000	-140.110,05	-260.000	119.890
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.794,57	-13.000	-8.621,20	-10.000	4.379
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.786,31	-16.000	-13.542,83	-16.000	2.457
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.803.323,91	-1.094.500	-1.869.678,28	-1.622.100	-775.178
Sonstige ordentliche Erträge	-8.184,70	-14.800	-10.218,82	-14.800	4.581
Ordentliche Erträge	-1.980.560,15	-1.418.200	-2.068.546,18	-1.949.400	-650.346
Personalaufwendungen	1.447.641,90	1.466.400	1.557.633,89	1.421.200	91.234
Sach- und Dienstleistungen	88.064,27	165.000	161.251,17	178.700	-3.749
Bilanzielle Abschreibungen	32.820,55	29.600	33.478,55	33.500	3.879
Transferaufwendungen	1.702.741,88	1.396.500	1.663.795,20	1.596.500	267.295
Sonstige ordentliche Aufwendungen	133.914,78	67.500	142.436,59	62.700	74.937
Ordentliche Aufwendungen	3.405.183,38	3.125.000	3.558.595,40	3.292.600	433.595
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.424.623,23	1.706.800	1.490.049,22	1.343.200	-216.751
Finanzerträge	-3.667,62	0	-1.791,21	-1.500	-1.791
FINANZERGEBNIS	-3.667,62	0	-1.791,21	-1.500	-1.791
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	9.395,43	0	14.900,43	7.000	14.900
ERGEBNIS	1.430.351,04	1.706.800	1.503.158,44	1.348.700	-203.642

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
05010101 Sozialplanung u.ä.	M. Rademske	445.214,83	523.800	497.823,55	507.700	-25.976
05020101 Grundversorgung	U. Knest	209.039,43	213.000	225.482,10	200.400	12.482
05020103 Wohngeld	U. Knest	105.560,52	105.400	106.014,72	105.900	615
05020104 UVG	U. Knest	438.423,57	710.800	498.679,05	401.300	-212.121
05030101 Besch.-Initiative	M. Rademske	114.727,68	-19.700	36.880,64	6.000	56.581
05040101 Seniorentreff	I. Schieferdecker	16.523,95	55.200	31.692,87	27.800	-23.507
06020601 Vereine, Verbände	M. Rademske	100.861,06	118.300	106.585,51	99.600	-11.714

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05010101 Jugendhilfe- und Sozialplanung

Produktverantwortung: M. Rademske

Beschreibung:

Sozialplanung für ältere Menschen, Behinderte, Wohnraumsuchende, Obdachlose und Grundleistungsempfänger sowie Jugendhilfeplanung für Kinder, Jugendliche und Familien. Die Jugendhilfe- und Sozialplanung dient der konstruktiven, wegweisenden Ausrichtung der Arbeit des Fachbereiches. Die finanziellen Auswirkungen finden sich in den verschiedensten Abrechnungsobjekten wieder.

Ziele und Kennzahlen:

Ziele im weiteren Sinne ergeben sich aus dem Gesetzesauftrag und den Umsetzungsbeschlüssen von Rat und Ausschüssen. Die Bildung von Zielen i.e.S. wird in diesem Produkt als nicht sinnvoll angesehen.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
90,67%	77,28%	79,45%	76,50%	0,00%	0,00%	0,99%	0,98%	7,34%	20,52%	18,00%	20,58%

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen (umgesetzt)	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
07.1 Zuschuss Frauenhaus Iserlohn (Wegfall)	4.000	4.000	100%
07.2 Zuschuss Sozialfond (Wegfall)	4.000	4.000	100%
08.1.1 Fortbildungsmittel KJHA (Streichung) ursprünglich 06010101 (Jugendhilfeplanung)	1.100	1.100	100%

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 05010101 Sozial- und Jugendhilfeplanung****Team: 52.1 Soziales****Teamleitung: U. Knest****Produktverantwortung: M. Rademske**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuwendung Heimatpreis	0,00	0	-5.000,00	-5.000	-5.000
Ordentliche Erträge	0,00	0	-5.000,00	-5.000	-5.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	403.660,65	404.800	399.481,86	392.200	-5.318
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	11.399,44	67.000	56.168,06	67.000	-10.832
5261200000 Fortbildung f. d. gesamten Jugend- und Sozialbereich	9.380,34	10.000	11.527,07	10.000	1.527
5261400000 Reisekosten	9.709,92	18.000	13.568,38	18.000	-4.432
5281180000 Umsetzung Bundeskinderschutzgesetz	271,48	2.500	2.427,52	2.500	-72
5281190000 Inklusion/ Zukunftsaufgaben (einschl. Demographie)	1.900,95	10.000	6.792,88	8.000	-3.207
5712000000 Bilanzielle Abschreibungen (Software Familienatlas)	518,90	0	3.471,65	3.400	3.472
5318000000 Zuschüsse für lfd. Zwecke (incl. Caritas)	2.441,85	4.000	1.889,81	4.000	-2.110
5431200000 Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	4.945,61	5.000	5.000,00	5.000	0
5431900000 Geschäftsaufwand gesamter Jugend-/Sozialbereich	985,69	2.500	2.181,92	2.200	-318
5493000000 Beiträge	0,00	0	314,40	400	314
Ordentliche Aufwendungen	445.214,83	523.800	502.823,55	512.700	-20.976
ER G E B N I S	445.214,83	523.800	497.823,55	507.700	-25.976

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt verläuft planmäßig.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
07.3 Stelle "BuT-Paket" (Verzicht auf Stelle, seit 2012 umgesetzt)	30.000	30.000	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05020101 Sicherung der Grundversorgung

Produktverantwortung: U. Knest

Beschreibung:

- Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes durch finanzielle Mittel, Sach- und persönliche Leistungen, Hilfestellung für im Einzelfall notwendige Hilfe in besonderen Lebenslagen
- Transferleistungen für andere Behörden im Rahmen der Antragsausgabe, Antragsannahme, Weiterleitung, Bearbeitung und ggf. Entscheidung im Rahmen der bürgerfreundlichen Verwaltung

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	9,15%	9,17%	4,84%	5,43%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4482000000 MK-Erstattungen für Restabwicklung BSHG	-20.934,05	-20.000	-8.299,64	-10.000	11.700
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-88,50	-1.500	-1.995,50	-1.500	-496
4562200000 Stundungs-, Verzugs-, Prozesszinsen	-18,80	0	-1.182,66	0	-1.183
Ordentliche Erträge	-21.041,35	-21.500	-11.477,80	-11.500	10.022
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	230.080,78	234.500	236.959,90	211.900	2.460
Ordentliche Aufwendungen	230.080,78	234.500	236.959,90	211.900	2.460
ERGEBNIS	209.039,43	213.000	225.482,10	200.400	12.482

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05020103 Wohngeld

Produktverantwortung: U. Knest

Beschreibung:

- Zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens wird abhängig von der Höhe des Einkommens dem Mieter von Wohnraum Mietzuschuss und dem Eigentümer selbstgenutzten Wohnraumes Lastenzuschuss gewährt.
- Erhebung der Ausgleichszahlung und Ausstellung von Bescheinigungen für den Bezug von geförderten Wohnungen.
- Antragsannahme (über Bürgerbüro), Stellungnahme und Weiterleitung Wohnungsbauförderung, Modernisierungs- und Energiesparförderung, Wohnungsvermittlung und -aufsicht
- Bereitstellung und Verwaltung von städtischen Unterkünften und privatem Wohnraum (Belegungsrechte/Zwangsbeschlagnahme), Sicherung von Wohnungen sowie weitere immaterielle und evtl. materielle Unterstützung bei der Erlangung einer Wohnung für Wohnungssuchende, Obdachlose und von Obdachlosigkeit bedrohten Personen, Persönliche Hilfen und Beratungsangebote auch in finanziellen Fragen evtl. Weitervermittlung an Fachstellen (z.B. Schuldnerberatung)

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, das oben beschriebene Leistungsangebot innerhalb der Budgetgrenzen zu erfüllen.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	6,53%	8,27%	7,17%	7,83%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05020103 Wohngeld

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: U. Knest

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-1.060,00	-3.000	-2.170,00	-3.000	830
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-6.318,00	-6.500	-6.024,20	-6.000	476
Ordentliche Erträge	-7.378,00	-9.500	-8.194,20	-9.000	1.306
5000000000 Stammpersonal (incl. Anteile Bürgerbüro)	112.938,52	114.900	114.208,92	114.900	-691
Ordentliche Aufwendungen	112.938,52	114.900	114.208,92	114.900	-691
ER G E B N I S	105.560,52	105.400	106.014,72	105.900	615

Aktuelle Erläuterungen:

Die Bürgerbetreuung (Antragsannahme u.ä.) wird durch das Bürgerbüro abgewickelt (s.a. Beschreibung).
Die weitergehende Abwicklung und die Produktverantwortung liegen bei der Abteilung 52.

Das Produkt liegt im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05020104 UVG

Produktverantwortung: U. Knest

Beschreibung:

- Transferleistungen für andere Behörden im Rahmen der Antragsausgabe, Antragsannahme, Weiterleitung, Bearbeitung und ggf. Entscheidung im Rahmen der bürgerfreundlichen Verwaltung
- Sicherung des Unterhaltes des Kindes alleinstehender Mütter und Väter durch Unterhaltsvorschussleistungen

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, die beschriebenen Anforderungen (s.o.) innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.

Jahre	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
UVG-Fälle	268	278	254	225	260	477	590	554

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
14,94%	18,28%	16,80%	16,24%	76,84%	55,32%	73,35%	77,51%	85,06%	81,72%	83,20%	83,76%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05020104 UVG

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: U. Knest

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4211000000 Ersatz soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	-125.823,01	-260.000	-140.110,05	-260.000	119.890
4481000000 Erstattung Kostenumlagen Land	-1.278.982,53	-607.000	-1.191.756,36	-1.100.000	-584.756
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	-683,00	-1.000	-2.676,00	-1.000	-1.676
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-55.910,23	-10.000	-35.865,32	-25.000	-25.865
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	0,00	-500	0,00	-500	500
4562200000 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen	-5.301,87	-1.500	-7.020,66	-1.500	-5.521
Ordentliche Erträge	-1.466.700,64	-880.000	-1.377.428,39	-1.388.000	-497.428
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	285.249,40	290.800	315.474,35	290.800	24.674
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	1.623.533,05	1.300.000	1.562.413,88	1.500.000	262.414
Ordentliche Aufwendungen	1.908.782,45	1.590.800	1.877.888,23	1.790.800	287.088
ORDENTLICHES ERGEBNIS	442.081,81	710.800	500.459,84	402.800	-210.340
4618000000 titulierte Zinsen d. Private auf UVG-Leistungen	-3.658,24	0	-1.780,79	-1.500	-1.781
FINANZERGEBNIS	-3.658,24	0	-1.780,79	-1.500	-1.781
ERGEBNIS	438.423,57	710.800	498.679,05	401.300	-212.121

Aktuelle Erläuterungen:

Durch die Reform des UVG-Gesetzes und steigende Fallzahlen wurden höhere Leistungszahlungen, aber auch höhere Landesumlagen (Erhöhung der Erstattung auf 70%) fällig. Für 2019 ergibt sich vor diesem Hintergrund eine Zuschussminderung von über 212 Tsd. Euro prognostiziert.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative

Produktverantwortung: M. Rademske

Beschreibung:

Koordination und Zurverfügungstellung von Stellen für Arbeitsgelegenheiten nach dem Sozialgesetzbuch II. Die Refinanzierung erfolgt durch das Jobcenter.

Ziele und Kennzahlen:

Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind und die Refinanzierung durch das Jobcenter erfolgt, wurde auf die Definition von Zielen und die Erhebung von Kennzahlen außerhalb des NKF-Kennzahlensets verzichtet.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
36,26%	31,03%	35,85%	34,77%	81,20%	104,35%	96,67%	100,20%	8,75%	11,05%	9,63%	13,07%

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative****Team: 52.1 Soziales****Teamleitung: U. Knest****Produktverantwortung: M. Rademske**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-13.605,65	-10.800	-12.333,00	-12.400	-1.533
4482000000 Erstattungen Jobcenter und ARGE	-438.160,73	-450.000	-587.458,49	-450.000	-137.458
448XXXXXX weitere Umlagen (u.a. nach Teilhabechancengesetz)	-335,37	0	-37.598,27	-30.100,00	-37.598,27
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	0,00	-11.300	0,00	-11.300	11.300
4591600000 Erstattung Betriebskosten (ISM, für Vorjahre)	-2.775,53	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-454.877,28	-472.100	-637.409,76	-503.800	-165.310
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	203.153,09	140.400	236.409,49	174.800	96.009
5020 - 5040 Dienstaufwand gemeinnützig Tätige	172.471,83	203.200	218.982,72	203.200,00	15.782,72
5241900000 Bewirtschaftung - ISM	23.820,00	7.000	22.723,02	22.800	15.723
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	6.693,21	17.000	12.159,04	17.000	-4.841
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	3.586,80	6.000	6.619,42	5.900	619
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	14.917,10	20.000	21.990,63	20.000	1.991
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	15.607,65	12.800	13.312,90	13.400	513
5422000000 Mieten und Pachten	383,56	300	383,56	400	84
5422100000 Mieten – ISM	39.403,00	39.700	39.252,00	39.300	-448
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten, etc.	0,00	200	0,00	200	-200
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	2.943,38	3.000	12.990,96	3.000	9.991
5431920000 Zuführung zu Rücklagen *	75.586,59	0	72.350,41	0	72.350
5441200000 Versicherungen	1.652,70	2.800	2.226,24	2.800	-574
Ordentliche Aufwendungen	560.218,91	452.400	659.400,39	502.800	207.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	105.341,63	-19.700	21.990,63	-1.000	41.691
4616000000 Zinserträge	-9,38	0	-10,42	0	-10
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	9.395,43	0	14.900,43	7.000	14.900
ERGEBNIS	114.727,68	-19.700	36.880,64	6.000	56.581

Aktuelle Erläuterungen:

Seit August 2018 wurde die Maßnahme aufgestockt. Auch im Planansatz 2019 war diese Aufstockung noch nicht voll berücksichtigt.

* Nicht in Anspruch genommene Erstattungen für refinanzierbare Kosten werden einer Rücklage zugeführt.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05040101 Seniorentreff

Produktverantwortung: I. Schieferdecker

Beschreibung:

Der Seniorentreff ist eine Begegnungsstätte für ältere Bürger, unabhängig von ihrer Weltanschauung und Konfession. Er soll durch ein entsprechendes Angebot die älteren Menschen bei der Realisierung ihrer Bedürfnisse in den Bereichen Kommunikation, Bildung, Information und Freizeitgestaltung unterstützen sowie Beratung bei persönlichen und sozialen Schwierigkeiten anbieten, bzw. Hilfen zu ihrer Überwindung vermitteln.

Die Angebote sollen dazu beitragen, Rollenverluste zu verarbeiten, eigene Fähigkeiten zu entdecken, Selbstwertgefühl zu stärken und die Bewältigung als belastend empfundener Lebenssituationen zu erleichtern.

Das Leistungsspektrum umfasst:

- Entwicklung einer seniorenfreundlichen Infrastruktur (Freizeit-, Beratungs-, Bildungsangebote/Einrichtungen): offene Altenarbeit
- Zusammenarbeit, Kooperation und Vernetzung zwischen den in Menden in der Altenarbeit tätigen Vereinen und Verbänden
- Vermittlung geeigneter Hilfen, um am Leben der Gemeinschaft teilzunehmen
- Entwicklung eines niederschweligen Beratungsangebotes in den Bereichen Pflege und Wohnraumberatung durch den MK im Seniorentreff

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
60,60%	72,69%	69,80%	65,62%	56,63%	32,10%	38,75%	45,38%	16,76%	9,23%	14,06%	14,73%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05040101 Seniorentreff (Ergebnisrechnung)

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: I. Schieferdecker

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-56,00	-100	-56,00	-100	44
4321200000 Teilnehmergebühren	-8.734,57	-10.000	-6.451,20	-7.000	3.549
4421000000 Erträge aus Verkauf	-10.786,31	-16.000	-13.542,83	-16.000	2.457
4480000000 Erstattung Bundesfreiwilligendienst (Bufdi)	-2.000,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-21.576,88	-26.100	-20.050,03	-23.100	6.050
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	23.087,55	59.100	36.116,65	33.400	-22.983
5241/5255x Unterhaltungsaufwand	96,72	500	348,75	500	-151
5294000000 Aufwendungen Seniorenarbeit	6.288,31	7.000	6.926,40	7.000	-74
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	614,00	700	614,00	600	-86
5421x00000 Sonstige Honorare	5.307,00	10.000	5.252,10	5.400	-4.748
5422000000 Mieten und Pachten	2.707,25	4.000	2.485,00	4.000	-1.515
Ordentliche Aufwendungen	38.100,83	81.300	51.742,90	50.900	-29.557
ERGEBNIS	16.523,95	55.200	31.692,87	27.800	-23.507

Aktuelle Erläuterungen:

Der 2017 erfolgte Stellenabbau wirkt sich noch in Form entsprechender Planabweichungen (Personal und Erträge) aus. In den Vorberichten wurde in einer Stellungnahme der Produktverantwortlichen ausführlich auf die negativen qualitativen Aspekte eingegangen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 06020601 Förderung v. Vereinen u. Verbänden

Produktverantwortung: M. Rademske

Beschreibung:

Zusammenarbeit mit anerkannten freien Trägern der sozialen Arbeit, Beratung, Koordination und Förderung ihres satzungsgemäßen Eigenlebens

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität *				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
15,48%	14,69%	0,00%	0,00%	8,18%	7,07%	7,78%	8,29%	69,89%	72,66%	86,09%	85,17%

Aktuelle Erläuterungen:

* Im Rahmen der Personalzuordnungen wurden die Personalanteile für dieses Produkt ab 2019 auf „0“ gesetzt.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 06020601 Förderung von Vereinen und Verbänden

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: M. Rademske

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-8.986,00	-9.000	-8.986,00	-9.000	14
Ordentliche Erträge	-8.986,00	-9.000	-8.986,00	-9.000	14
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	17.000,08	18.700	0,00	0	-18.700
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	16.080,00	16.100	16.080,00	16.100	-20
5318000000 Zuschüsse Seniorenförderung, Stadtjugendring ,SKM	76.766,98	92.500	99.491,51	92.500	6.992
Ordentliche Aufwendungen	109.847,06	127.300	115.571,51	108.600	-11.728
ERGEBNIS	100.861,06	118.300	106.585,51	99.600	-11.714

Aktuelle Erläuterungen:

Der Mittelbedarf hat sich seit 2017 auf Ratsbeschluss um die Bezuschussung an den SKM für die Unterstützung Bedürftiger erhöht und ist seit 2018 in der Haushaltsplanung enthalten. Seit 2019 ist entgegen der Planung kein Personal mehr zugeordnet, was zu einer internen Zuschussminderung führt. Gesamtstädtisch gesehen liegt das Produkt voll im Plan.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen (alle umgesetzt)	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
08.8.1 Zuschuss Stadtranderholung (Streichung)	7.000	7.000	100%
08.8.2 Schuldner- und Insolvenzberatung MK (Entfall)	10.300	10.300	100%
08.8.3 Suchtberatung (Budgetkürzung)	3.000	3.000	100%
08.8.4 Jugendreferenten (Wegfall Zuschüsse)	6.400	6.400	100%
08.8.5 Beratung von Familien im Stadtteil West (Entfall Zuschuss)	2.750	2.750	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

52.2 Schule und Sport

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.532.681,00	-1.490.800	-1.734.590,34	-1.743.100	-243.790
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-427.695,21	-470.000	-532.507,06	-449.000	-62.507
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-314.063,28	-291.300	-310.021,91	-299.300	-18.722
Kostenerstattungen u. -umlagen	-223.679,20	-30.500	-116.040,44	-120.000	-85.540
Sonstige ordentliche Erträge	-119.677,45	0	-67.964,26	-77.700	-67.964
Ordentliche Erträge	-2.617.796,14	-2.282.600	-2.761.124,01	-2.689.100	-478.524
Personalaufwendungen	1.958.992,78	2.026.400	2.012.268,40	2.012.800	-14.132
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	4.255.661,53	4.788.100	4.802.001,19	5.111.000	13.901
Bilanzielle Abschreibungen	1.016.062,86	962.100	1.091.207,06	990.000	129.107
Transferaufwendungen	2.243.981,62	2.035.800	2.234.310,68	2.183.300	198.511
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.357.414,99	4.325.500	4.388.797,59	4.340.500	63.298
Ordentliche Aufwendungen	13.832.113,78	14.137.900	14.528.584,92	14.637.600	390.685
ORDENTLICHES ERGEBNIS	11.214.317,64	11.855.300	11.767.460,91	11.948.500	-87.839
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	75.380,94	95.800	91.369,96	87.800	-4.430
ER G E B N I S	11.289.698,58	11.951.100	11.858.830,87	12.036.300	-92.269

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik**

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abweichung
03010101 Grundschulen	A. Richlik	2.457.001,31	2.539.800	2.778.693,64	2.596.300	238.894
03010102 Hauptschulen	A. Richlik	102.957,12	75.400	85.025,81	86.000	9.626
03010103 Realschulen	A. Richlik	966.143,16	797.500	775.754,28	798.000	-21.746
03010104 Gymnasien	A. Richlik	1.103.419,99	1.071.600	1.125.420,12	1.137.300	53.820
03010106 Schülerbeförderung	A. Richlik	1.113.179,69	1.315.400	1.077.347,56	1.315.200	-238.052
03010107 Schülerbetreuung	A. Richlik	24,59	24.400	13.338,70	26.400	-11.061
03010108 Sonstige schulische Aufgaben	A. Richlik	519.924,24	548.200	549.409,98	555.100	1.210
03010109 OGS	T. Friedrich	482.222,89	547.200	416.594,43	473.500	-130.606
03010110 Ganztagsoffensive Sek. I	T. Friedrich	30.080,86	48.400	32.806,34	32.400	-15.594
03010111 Gesamtschule	A. Richlik	1.089.814,88	1.358.000	1.467.804,30	1.472.100	109.804
08010101 Sportförderung	A. Richlik	132.567,45	142.000	112.166,22	115.600	-29.834
08010102 Hallenbad	A. Richlik	663.993,44	794.200	667.054,99	735.300	-127.145
08010103 Naturbad *	M. Kletke	37.413,71	56.700	55.802,31	57.900	-898
08010104 Sport-/Mehrzweck-Hallen	A. Richlik	1.911.128,49	1.965.700	2.061.085,11	1.986.800	95.385
08010105 Sport-/Bolzplätze	S. Rauer	703.882,50	540.800	530.696,64	540.300	-10.103
08010106 Sonstige Sportstätten	S. Rauer	-24.055,74	125.800	109.830,44	108.100	-15.970

* ab 2020 dem Produkt 01120101 (städtische Liegenschaften, Team 21.1) zugehörig!

Haushaltssanierungsplan:

Der Rat der Stadt Menden hat am 25.03.2014 die Schließung der Förderschule Rodenbergschule zum 31.07.2014 beschlossen (altes Produkt 03010105, Förderschulen). Mit den prognostizierten Einsparungen von rd. 68 Tsd. Euro sollten die Konsolidierungspotentiale der Maßnahme 8.4.1 (Neuordnung Stadtteilarbeit) kompensiert werden, die nicht mehr umgesetzt werden konnten (rd. 65 Tsd. Euro).

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
16.4 Schließung Rodenbergschule (s.o.)	68.200	68.200	100%

Weitere Maßnahmen werden bei den jeweiligen Produkten aufgeführt!

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produkte: 03010101-03010112 Schulen

Produktverantwortung: A. Richlik

Beschreibung:

Die Stadt Menden (Sauerland) ist als Schulträger nach § 79 SchulG NRW verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lehrmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal (Schulhausmeister, -sekretärin) und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen.

Ziele und Kennzahlen:

MACH-Auswertung mit Grundzahlenbezug, Stand: April 2020)									
Stadt Menden (Sauerland)		2017	2018	2019	Stadt Menden (Sauerland)		2017	2018	2019
Grund-schulen	Zuschussbedarf	2.430.949 €	2.457.001 €	2.778.694 €	Offene Ganzt.- Schule	Zuschussbedarf	494.069 €	482.223 €	416.594 €
	Zuschussb./Schüler	1.382 €	1.392 €	1.595 €		Zuschussb./Schüler	818 €	735 €	618 €
	Schüler	1.759	1.765	1.742		Schüler	604	656	674
Haupt-schulen *	Zuschussbedarf	474.193 €	102.957 €	85.026 €	Real-schulen	Zuschussbedarf	1.072.647 €	966.143 €	775.754 €
	Zuschussb./Schüler	15.297 €	4.290 €	3.543 €		Zuschussb./Schüler	1.120 €	1.046 €	694 €
	Schüler	31	24	24		Schüler	958	924	1.117
Gesamt-schule	Zuschussbedarf	940.173 €	1.089.815 €	1.467.804 €	Gymna-sien	Zuschussbedarf	973.677 €	1.103.420 €	1.125.420 €
	Zuschussb./Schüler	1.045 €	1.142 €	1.507 €		Zuschussb./Schüler	799 €	965 €	1.030 €
	Schüler	900	954	974		Schüler	1.218	1.143	1.093

* bis 31.07.2019 (Schließung der letzten Hauptschule)

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010101 – 03010111 / Kennzahlenübersicht

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
	Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
03010101	22,57%	23,23%	19,98%	21,74%	4,99%	3,28%	3,96%	4,17%	25,16%	27,56%	31,91%	28,00%
03010102	55,15%	89,81%	79,85%	79,18%	16,87%	2,71%	2,96%	2,16%	14,19%	2,06%	14,66%	14,56%
03010103	20,64%	22,65%	20,17%	21,49%	4,12%	0,63%	5,78%	5,65%	29,41%	32,20%	34,24%	35,24%
03010104	17,70%	18,40%	17,38%	17,28%	8,52%	8,70%	9,05%	8,94%	27,81%	26,38%	30,01%	30,68%
03010106	3,26%	2,97%	3,63%	2,97%	3,98%	3,31%	3,80%	3,32%	96,74%	97,03%	96,37%	97,03%
03010107	2,62%	1,88%	2,26%	1,88%	99,98%	86,47%	91,35%	85,41%	3,33%	47,12%	6,19%	47,29%
03010108	19,62%	20,02%	19,64%	19,23%	14,25%	10,94%	13,68%	13,36%	7,00%	9,25%	6,77%	8,43%
03010109	2,86%	2,94%	2,64%	2,68%	73,80%	70,31%	79,78%	76,62%	15,77%	15,63%	15,13%	15,04%
03010110	4,36%	3,46%	5,07%	4,97%	61,22%	50,81%	52,27%	52,63%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03010111	17,89%	14,78%	13,51%	13,57%	1,34%	0,63%	1,22%	1,07%	26,08%	22,69%	26,12%	27,65%

Produktliste „Schule“

03010101 = Grundschule

03010102 = Hauptschule

03010103 = Realschule

03010104 = Gymnasium

03010106 = Schülerbeförderung

03010107 = Schülerbetreuung

03010108 = Sonstige schulische Aufgaben

03010109 = Offene Ganztagschule (OGS)

03010110 = Ganztagsoffensive (Sekundarstufe I)

03010111 = Gesamtschule

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010101 Grundschulen

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuweisung „Fit in Deutsch – Sommer 2019“	0,00	0	-18.000,00	-18.000	-18.000
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-84.899,68	-85.000	-42.614,22	-85.200	-200
4488/45916 Kostenerstattungen u.ä. (haupts. Betriebskosten ISM)	-43.023,82	0	-9.692,84	-8.200,00	-9.692,84
Ordentliche Erträge	-127.923,50	-85.000	-90.047,00	-111.500	-26.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	579.047,70	601.600	569.040,22	581.200	-32.560
5231000000 Rückerstattung Fördergelder „Verkauf Nik.-Groß-Schule“	0,00	0	143.669,99	0	143.670
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	13.566,75	27.800	22.606,89	19.500	-5.193
5241900000 Betriebskosten (ISM)	578.249,31	630.000	691.027,76	673.100	61.028
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	864,04	900	777,64	900	-122
5271100000 Lernmittel	52.820,69	55.000	50.908,30	55.000	-4.092
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	170.569,54	116.900	208.338,06	167.100	91.438
5318000000 Zuschüsse „Fit in Deutsch“ (s. Kto. 4141)	0,00	0	19.080,10	19.500	19.080
5422100000 Mieten (ISM)	1.095.732,73	1.072.300	1.070.596,62	1.070.300	-1.703
5423000000 Leasing	4.947,84	5.000	4.947,84	5.000	-52
5431042111 Budget GS Alb.-Schw.-Schule Lahrfeld	13.467,57	18.400	14.027,03	18.400	-4.373
5431042114 Budget GS Josefschule Menden	10.224,17	10.800	9.767,80	10.800	-1.032
5431042116 Budget GS Platte- Heide	16.840,08	17.600	16.268,26	17.600	-1.332
5431042123 Budget GS Bischof-v.-Kettler	9.311,55	12.500	9.963,51	13.400	-2.536
5431042124 Budget GS Josefschule Lendringsen	8.435,49	8.400	7.305,04	8.400	-1.095
5431042131 Budget GS Nikolaus-Groß-Schule	11.772,47	12.300	9.841,88	12.300	-2.458
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon u.ä.)	15,00	300	60,00	300	-240
Ordentliche Aufwendungen	2.565.864,93	2.589.800	2.848.226,94	2.672.800	258.427
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	19.059,88	35.000	43.383,72	35.000	8.384
ERGEBNIS	2.457.001,31	2.539.800	2.778.693,64	2.596.300	238.894

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010101 Grundschulen (Fortsetzung)

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Aktuelle Erläuterungen:

Bezüglich der Verlegung des Standortes „Nikolaus-Groß-Schule“ wurde eine Drohverlust-Rückstellung für die Erstattung der Landes-Fördergelder gebildet.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
05.1 Grundschule Halingen	95.000	95.000	100%
05.2 Albert-Schweitzer-Schule Lendringsen	237.000	237.000	100%

Erläuterung: Für die Maßnahmen 5.3 – 5.5 wurden Kompensationsmaßnahmen geschaffen. Die Konsolidierung wurde ausgesetzt.
Ratsbeschluss: 18.12.2014, Genehmigung Bezirksregierung v. 26.03.2015

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010102 Hauptschulen

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-2.023,00	-2.100	-1.840,00	-1.900	260
4488000000 Auflösung Girokonto „Bonifatiuschule“	0,00	0	-750,01	0	-750
4591600000 Erstattung Betriebskosten (ISM, Vorjahre)	-18.877,03	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-20.900,03	-2.100	-2.590,01	-1.900	-490
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	68.311,46	69.600	69.958,85	69.600	359
5241900000 Betriebskosten - ISM (Nachberechnung Vorjahr)	16.138,92	0	12.841,19	12.800	12.841
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	87,35	100	0,00	0	-100
5271100000 Lernmittel	1.349,87	1.500	0,00	0	-1.500
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.569,00	3.600	3.387,00	3.400	-213
5422100000 Mieten - ISM	30.744,00	0	0,00	0	0
5423000000 Leasing	553,20	600	0,00	0	-600
5431042212 Budget HS Bonifatiuschule	3.103,35	1.900	1.428,78	1.900	-471
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	0,00	200	0,00	200	-200
Ordentliche Aufwendungen	123.857,15	77.500	87.615,82	87.900	10.116
ERGEBNIS	102.957,12	75.400	85.025,81	86.000	9.626

Aktuelle Erläuterungen:

Seit 2018 zählt nur noch die Bonifatiuschule zu diesem Produkt, die jedoch im Gebäude der Gesamtschule bis 2019 weitergeführt wird.

Hierzu aus der Anlage Schulen des Haushaltssanierungsplanes:

Der Rat der Stadt Menden hat am 27.10.2015 beschlossen, dass die Bonifatius-Hauptschule ab dem Schuljahr 2017/2018 in der Gesamtschule Menden ausläuft.

Die Schließung der Hauptschule Bonifatius erfolgt am 31.07.2019.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010102 Hauptschulen (Fortsetzung)

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
05.6 Schließung HS Böisperde 31.7.2013, zwischenzeitliche Erstaufnahmeeinrichtung des Landes, geplante Einsparung wurde am 4.8.2015 d. Kaufpreiszahlung erreicht	396.000	396.000	100%
05.7 HS oder RS Lendringen: nähere Infos im Haushaltssanierungsplan	-	-	s. Erläuterung
05.8 zusätzlicher Schulstandort: nähere Infos im Haushaltssanierungsplan	-	-	

Erläuterung zu den Maßnahmen 5.7 und 5.8:

Die Konsolidierung wurde mit Ratsbeschluss vom 18.12.2014 und Genehmigung der Bezirksregierung vom 26.03.2015 ausgesetzt. Kompensationsmaßnahmen wurden geschaffen. Die Maßnahmen werden nun als Reservemaßnahmen weitergeführt.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 03010103 Realschulen****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: A. Richlik**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-5.094,80	-5.000	-5.121,00	-5.200	-121
4411100000 Mieten und Pachten	-6.591,20	0	0,00	0	0
4488000000 Erstattungen aus Schadensfällen	0,00	0	-88,06	-100	-88
4591600000 Erstattung ISM (Betriebskosten)	-29.252,73	0	-41.891,14	-41.900	-41.891
Ordentliche Erträge	-40.938,73	-5.000	-47.100,20	-47.200	-42.100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	205.021,70	179.500	164.220,85	179.500	-15.279
5235100000 Erstattungen ans ISM (Servicepauschale)	843,18	0	0,00	0	0
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	8.312,29	10.000	8.241,95	9.800	-1.758
5241900000 Betriebskosten (ISM)	258.263,08	195.000	244.238,33	244.300	49.238
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	200	0,00	200	-200
5271100000 Lernmittel	24.754,31	50.000	26.358,70	40.000	-23.641
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	13.891,85	13.500	30.422,00	16.700	16.922
5422000000 Mieten und Pachten	4.800,00	0	252,93	300	253
5422100000 Mieten - ISM	447.900,00	311.000	311.287,00	311.100	287
5423000000 Leasing	1.106,40	1.200	1.106,40	1.200	-94
5431042310 Budget Realschule Menden	28.570,25	32.000	28.252,81	32.000	-3.747
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	0,00	100	0,00	100	-100
Ordentliche Aufwendungen	993.463,06	792.500	814.380,97	835.200	21.881
ORDENTLICHES ERGEBNIS	952.524,33	787.500	767.280,77	788.000	-20.219
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	13.618,83	10.000	8.473,51	10.000	-1.526
ER G E B N I S	966.143,16	797.500	775.754,28	798.000	-21.746

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Stichtag kann von einem planmäßigen Verlauf gesprochen werden.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 03010104 Gymnasien****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: A. Richlik**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-100.860,00	-100.000	-100.860,00	-100.900	-860
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-516,47	-1.000	-419,60	0	580
4488000000 Versicherungserstattungen für Einbruchschäden	0,00	0	-9.548,56	-9.600	-9.549
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-599,85	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-101.976,32	-101.000	-110.828,16	-110.500	-9.828
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	211.796,49	213.500	212.967,12	213.500	-533
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	5.507,58	5.000	15.959,13	16.100	10.959
5241900000 Bewirtschaftung ISM	279.539,79	240.000	301.694,71	301.800	61.695
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	200	0,00	200	-200
5271100000 Lernmittel	47.624,67	61.000	49.960,88	61.000	-11.039
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	114.671,45	113.000	120.498,67	116.100	7.499
5422100000 Mieten - ISM	490.764,00	479.800	478.992,00	479.000	-808
5423000000 Leasing	2.415,40	2.500	2.415,40	2.500	-85
5431042411 Budget städtisches Gymnasium	44.002,64	45.500	42.651,17	45.500	-2.849
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	11,14	100	5,37	100	-95
Ordentliche Aufwendungen	1.196.333,16	1.160.600	1.225.144,45	1.235.800	64.544
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.094.356,84	1.059.600	1.114.316,29	1.125.300	54.716
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	9.063,15	12.000	11.103,83	12.000	-896
ERGEBNIS	1.103.419,99	1.071.600	1.125.420,12	1.137.300	53.820

Aktuelle Erläuterungen:

Die Gebäudeunterhaltung einschließlich der ISM-Bewirtschaftung ist der Hauptgrund für den Mehrbedarf von fast 54 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010106 Schülerbeförderung

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	-18.135,00	-18.000	-18.135,00	-18.200	-135
4482000000 Kostenumlagen Gemeinden	-18.000,00	-18.000	-14.000,00	-18.000	4.000
4488000000 Erstattung der Fahrkosten durch die Eltern	-9.975,50	-9.000	-10.399,17	-9.000	-1.399
Ordentliche Erträge	-46.110,50	-45.000	-42.534,17	-45.200	2.466
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	37.751,44	40.400	40.645,85	40.400	246
5291510000 Schülerbeförderung	1.121.538,75	1.320.000	1.079.235,88	1.320.000	-240.764
Ordentliche Aufwendungen	1.159.290,19	1.360.400	1.119.881,73	1.360.400	-240.518
ERGEBNIS	1.113.179,69	1.315.400	1.077.347,56	1.315.200	-238.052

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt in 2019 mit einer Zuschussminderung von 238 Tsd. Euro weit über dem Planergebnis. Wie bereits im letzten Bericht erwähnt, ist die Planung der Schülerfahrkartenbeantragung schwierig planbar. So ging die Prognose im September noch von einer Planeinhaltung aus.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 03010107 Schülerbetreuung****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: A. Richlik**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuwendung Betreuung (100% Weiterleitg. s.u.)	-128.927,64	-156.000	-140.799,54	-154.600	15.200
4482000000 Erstattung von Kostenumlagen durch Gemeinden	-55,91	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-128.983,55	-156.000	-140.799,54	-154.600	15.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	3.378,72	3.400	3.486,84	3.400	87
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	75.000	0,00	75.000	-75.000
5271300000 Lehrmittel GI/gemeinsames Lernen	3.873,78	5.000	5.535,09	5.600	535
5279400000 Aufwendungen für Projekte	420,00	5.000	4.002,20	5.000	-998
5317000000 Inklusionspauschale	37.815,64	0	39.883,29	0	39.883
5318000000 Aufwand für Betreuung (Erstattung über 4141, s.o.)	83.520,00	92.000	101.230,82	92.000	9.231
Ordentliche Aufwendungen	129.008,14	180.400	154.138,24	181.000	-26.262
ERGEBNIS	24,59	24.400	13.338,70	26.400	-11.061

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt erreichte in 2018 fast eine 100%ige Kostendeckung. In 2019 konnte trotz der nicht eingeplanten Inklusionspauschale von fast 40 Tsd. Euro durch den Wegfall einer eingeplanten ISM-Kostenumlage eine Zuschussminderung von 11 Tsd. Euro erzielt werden.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 03010108 Sonstige schulische Aufgaben****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: A. Richlik**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuweisung für Lehrerfortbildung	-15.981,80	-12.000	-16.042,62	-12.000	-4.043
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen (vgl. 5711)	-55.849,86	-51.000	-66.383,00	-65.500	-15.383
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-9.089,57	-3.000	0,00	-3.000	3.000
4488/45916 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-3.602,38	-100	-3.141,09	-3.500,00	-3.041,09
Ordentliche Erträge	-84.523,61	-66.100	-85.566,71	-84.000	-19.467
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	116.405,53	120.900	122.852,14	120.900	1.952
5235100000 Servicepauschale ISM	9.226,00	10.400	9.394,00	10.400	-1.006
5241900000 Bewirtschaftung ISM	12.420,00	16.000	13.544,82	13.100	-2.455
5255100000 Unterhaltung Schul-DV	2.095,59	2.200	2.095,59	2.200	-104
5261200000 Fortbildung	45,60	500	71,82	500	-428
5261400000 Reisekosten	982,40	1.800	1.422,96	1.800	-377
5272000000 Aufwand Schulumzug	9.681,88	5.000	5.000,00	5.000	0
5279400000 Aufwendungen für Projekte	2.280,41	0	0,00	0	0
5291100000 Schulentwicklungsplan weiterführende Schulen	4.793,73	20.000	10.817,59	20.000	-9.182
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	21.000,00	21.000	21.000,00	21.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (in Verb. mit 4161)	94.731,30	89.400	105.833,86	104.100	16.434
5318000000 Lehrerfortbildung (korrespondierend zu 4141, s.o.)	15.981,80	12.000	16.042,62	12.000	4.043
5422100000 Mieten - ISM	10.788,00	10.800	10.584,00	10.600	-216
5431900000 Aufwand f. Besprechungen mit Schulleitern	1.111,20	2.000	1.768,28	2.000	-232
5441200000 Schülerhaftpflicht GVV gem. gemeldeter Schülerzahl	291.740,62	292.000	305.100,34	305.200	13.100
Ordentliche Aufwendungen	593.284,06	604.000	625.528,02	628.800	21.528
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	11.163,79	10.300	9.448,67	10.300	-851
ERGEBNIS	519.924,24	548.200	549.409,98	555.100	1.210

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt entwickelt sich planmäßig.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 03010109 OGS****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: T. Friedrich**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4141000000 OGS Landeszuwendung	-779.085,00	-705.000	-955.832,00	-955.900	-250.832
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-148,00	-200	-148,00	-200	52
43211x0000 Benutzungsgebühren (Elternbeiträge)	-273.547,96	-310.000	-378.578,92	-290.000	-68.579
4462000000 Erträge aus Verpflegung	-298.821,72	-280.000	-301.387,05	-290.000,00	-21.387,05
4488000000 Erstattung für Kommunikationsaufwand	-1.361,52	-400	-1.052,93	-1.500	-653
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	-5.486,28	0	-7.177,19	-14.000	-7.177
Ordentliche Erträge	-1.358.450,48	-1.295.600	-1.644.176,09	-1.551.600	-348.576
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	52.719,47	54.200	54.326,60	54.200	127
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	12.100,08	8.000	12.476,23	14.600	4.476
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	278.124,61	280.000	299.239,58	290.000	19.240
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.340,04	200	14.500,34	4.800	14.300
5318000000 Zuschüsse an SKF, SKM u. Ev. Kirchenkreis	1.484.410,98	1.500.000	1.658.474,63	1.660.000	158.475
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.361,52	400	1.183,75	1.500	784
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	10.616,67	0	20.569,39	0	20.569
Ordentliche Aufwendungen	1.840.673,37	1.842.800	2.060.770,52	2.025.100	217.971
ERGEBNIS	482.222,89	547.200	416.594,43	473.500	-130.606

Aktuelle Erläuterungen:

Höhere Landeszuwendungen (ges. Änderung) sorgen trotz höherer Zuschüsse (vgl. Konto 5318) für eine Zuschussminderung von über 130 Tsd. Euro. Es sind weiterhin steigende Anmeldezahlen zu verzeichnen.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
05.9 Geschwisterkindbefreiung OGS (Maßnahme umgesetzt)	70.000	70.000	100%

Die Geschwisterkindbefreiung für die OGS ist beibehalten worden (wie bei Kitas). Das Einsparziel wurde durch die Nicht-Wiederbesetzung der Stelle des Schulpsychologen (seit 2012) und durch die Erhöhung der Elternbeiträge (seit 01.01.2014) erreicht.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010110 Ganztagsoffensive Sek. I

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: T. Friedrich

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuwendung „Geld o. Stelle“	-45.725,00	-50.000	-35.925,00	-36.000	14.075
4488000000 Restmittel „Geld o. Stelle“, Förd.-verein Bonifatius-Sch.	-1.755,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-47.480,00	-50.000	-35.925,00	-36.000	14.075
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	3.378,72	3.400	3.486,84	3.400	87
5318000000 „Geld o. Stelle“ u. „Förderverein Mensabetrieb“	72.480,00	90.000	63.925,00	64.000	-26.075
5431900000 Geschäftsaufwand Mensabetrieb, Nachm.-Angebote	1.702,14	5.000	1.319,50	1.000	-3.681
Ordentliche Aufwendungen	77.560,86	98.400	68.731,34	68.400	-29.669
ER G E B N I S	30.080,86	48.400	32.806,34	32.400	-15.594

Aktuelle Erläuterungen:

Veränderte Schülerzahlen, geschlossene Schulen und ein geänderter Landeserlass führen seit 2017 zu geringeren Kosten, aber demzufolge auch zu geringeren Zuschüssen. In 2019 liegt das Produkt mit einer Zuschussminderung von 15,6 Tsd. Euro über Plan.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 03010111 Gesamtschule****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: A. Richlik**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-11.127,00	-8.500	-15.718,00	-15.800	-7.218
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-2.944,81	0	-2.151,85	0	-2.152
4488000000 Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-48,44	0	0,00	0	0
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-519,19	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-14.639,44	-8.500	-17.869,85	-15.800	-9.370
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	194.944,55	199.800	198.223,20	199.800	-1.577
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	8.754,46	12.500	7.127,49	12.500	-5.373
5241900000 Betriebskosten ISM	218.730,45	230.000	330.505,09	330.500	100.505
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	200	0,00	200	-200
5271100000 Lernmittel	56.741,73	64.000	45.535,35	64.000	-18.465
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	23.776,69	14.300	52.673,75	29.700	38.374
5422100000 Mieten - ISM	549.879,00	791.500	796.944,00	797.000	5.444
5423000000 Leasing der Kopierer	1.659,60	1.700	1.659,60	1.700	-40
5431042610 Budget Gesamtschule	35.251,95	37.400	34.468,46	37.400	-2.932
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	0,00	100	0,00	100	-100
Ordentliche Aufwendungen	1.089.738,43	1.351.500	1.467.136,94	1.472.900	115.637
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.075.098,99	1.343.000	1.449.267,09	1.457.100	106.267
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	14.715,89	15.000	18.537,21	15.000	3.537
ER G E B N I S	1.089.814,88	1.358.000	1.467.804,30	1.472.100	109.804

Aktuelle Erläuterungen:

Durch den Neubau des Hauses III stiegen der ISM-Mietaufwand und die Abschreibungen entsprechend. Weiterhin stiegen die Betriebskosten um über 100 Tsd. Euro an und sorgten in erster Linie für den höheren Zuschussbedarf. Insgesamt führt dies zu einem Mehrbedarf von fast 110 Tsd. Euro für die Gesamtschule.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produkte: 08010101 – 08010104 Sportförderung und Betrieb von Sportstätten

Produktverantwortung: A. Richlik

Beschreibung:

- Förderung des Sports durch Finanz-, Sach- und Dienstleistungen an Vereine, Verbände und Einzelpersonen.
- Schaffung und Bereitstellung von Gymnastik-, Turn-, Sport- und Mehrzweckhallen sowie Krafträumen für den schulischen und außerschulischen Sport sowie für andere Nutzungen.
- Bereitstellung von jahreszeitlich unabhängigen (Hallenbad/Lehrschwimmb Becken) und saisonalen (Freibäder) Schwimm- und Bademöglichkeiten sowie Bereitstellung der Bäder für sonstige Nutzungen.

Ziele und Kennzahlen:

- Schaffung einer sport-/bewegungsgerechten Stadt nach Maßgabe der Leitbilder des Landes NRW und des Landessportbundes im Rahmen des zur Verfügung gestellten Budgets.
- Erreichen von höheren Entgelten für Sporthallen und Bäder

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
	Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
08010101	58,83%	59,97%	91,44%	91,52%	7,20%	3,66%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
08010102	32,51%	32,71%	34,79%	31,92%	22,94%	17,99%	25,82%	24,14%	50,75%	52,01%	47,25%	51,96%
08010103	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	35,01%	25,41%	26,72%	26,37%	36,97%	53,11%	56,01%	56,53%
08010104	5,23%	5,38%	5,60%	5,29%	4,33%	3,23%	3,31%	3,82%	34,55%	39,50%	39,17%	40,35%

08010101 = Sportförderung

08010102 = Hallenbad

08010103 = Naturbad

08010104 = Sport- und Mehrzweckhallen

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 08010101 Förderung des Sports****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: A. Richlik**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-8.544,22	-5.400	0,00	0	5.400
4484000000 Kostenumlagen (öffentlicher Bereich)	-1.743,80	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-10.288,02	-5.400	0,00	0	5.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	84.040,87	88.400	102.568,62	105.800	14.169
5711000000 Abschreibungen für Aufbauten im Freibad Leitmecke	49.267,00	49.300	0,00	0	-49.300
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke (Betriebskostenzuschuss Bürgerbad Leitmecke, Jugendfördermittel, Stadtsportverband)	8.945,00	9.000	8.945,00	9.000	-55
5441200000 Versicherungen	47,60	100	47,60	100	-52
5493000000 Beiträge	555,00	600	605,00	700	5
Ordentliche Aufwendungen	142.855,47	147.400	112.166,22	115.600	-35.234
ER G E B N I S	132.567,45	142.000	112.166,22	115.600	-29.834

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt im Plan und kann aufgrund des Wegfalls der Abschreibungen für die Aufbauten „Leitmecke“ eine Zuschussminderung von fast 30 Tsd. Euro verzeichnen.

Haushaltssanierungsplan (einschl. Hallenbad, Produkt 08010102):

Maßnahmen (umgesetzt)	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
09.1.1 Projektförderung Sport (Verzicht)	1.630	1.630	100%
09.1.2 Bezuschussung Sportfördermittel (Verzicht)	500	500	100%
09.3.1 Wasseraufsicht (ohne Honorarkräfte)	5.000	5.000	100%
09.3.2 Benutzungsgebühren Hallenbad (Erhöhung)	18.000	18.000	100%

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 08010102 Hallenbad****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamentleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: A. Richlik**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4149000000 Spenden	0,00	0	-500,00	-500	-500
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-75.558,00	-76.000	-76.665,00	-75.600	-665
4321100000 Ben.-gebühren für Badebetrieb (Normalnutzung)	-73.769,85	-83.000	-80.031,17	-83.000	2.969
4321150000 Benutzungsgebühren für Vereinsnutzung	-9.533,46	-8.000	-10.603,00	-8.000	-2.603
4321200000 Teilnehmergebühren (DLRG, Schwimmverein, u.a.)	0,00	-3.000	-621,85	-3.000	2.378
4411100000 Mieten/Pachten (Automatenprovision)	-3.000,00	-3.000	-3.000,00	-3.000	0
4421000000 Erträge aus Verkauf	-970,36	-1.000	-954,86	-1.000	45
4485/44880 Erstattungen (Betriebskosten, Versicherung)	-34.802,48	0	-59.772,98	-59.600,00	-59.772,98
Ordentliche Erträge	-197.634,15	-174.000	-232.148,86	-233.700	-58.149
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	280.108,34	316.400	312.835,61	309.000	-3.564
5235100000 Erstattungen ans ISM (Servicepauschale)	38.767,04	37.000	43.429,12	37.000	6.429
5241000000 Unterhaltung und Bewirtschaftung	65.280,93	90.000	61.031,46	90.000	-28.969
5241100000 Grundbesitzabgaben	35.384,73	42.000	33.427,11	42.000	-8.573
5241200000 Energiekosten	216.530,89	225.000	187.751,01	225.000	-37.249
5241310000 Eigenreinigung (Reinigungsmaterial f. Beckenumlauf)	1.387,00	1.500	1.084,00	1.500	-416
5241320000 Fremdreinigung	49.114,95	65.800	54.311,00	65.800	-11.489
5241700000 Unterhaltung (durch Stadt)	26.867,85	35.000	38.341,23	35.000	3.341
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	3.591,33	3.500	3.763,20	3.500	263
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	335,77	700	542,35	700	-158
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	35,00	1.500	1.194,03	1.500	-306
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	1.000	0,00	1.000	-1.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	137.263,02	140.000	154.360,84	148.200	14.361
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	747,74	800	631,66	800	-168
5441200000 Versicherungen	6.260,00	7.000	6.501,23	7.000	-499
Ordentliche Aufwendungen	861.674,59	967.200	899.203,85	968.000	-67.996
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	-47,00	1.000	0,00	1.000	-1.000
ERGEBNIS	663.993,44	794.200	667.054,99	735.300	-127.145

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 08010103 Naturbad (ab 2020 zu Produkt 01120101)****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: M. Kletke**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-13.997,00	-14.000	-13.997,00	-14.000	3
4411100000 Mieten für Wohnung u. Vereinsräume	-4.680,00	-4.800	-4.680,00	-4.800	120
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-549,94	0	-1.512,17	-1.400	-1.512
Ordentliche Erträge	-19.226,94	-18.800	-20.189,17	-20.200	-1.389
5235100000 Erstattungen ans ISM (Servicepauschale)	9.095,53	7.300	6.842,15	7.300	-458
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	1.246,52	20.000	27.257,20	24.000	7.257
5241100000 Grundbesitzabgaben	3.267,16	4.000	3.258,81	4.000	-741
5241200000 Energiekosten	6.691,00	8.000	4.964,36	8.000	-3.036
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	34.065,00	34.100	32.676,18	32.700	-1.424
5441200000 Versicherungen	549,03	600	569,76	600	-30
Ordentliche Aufwendungen	54.914,24	74.000	75.568,46	76.600	1.568
ORDENTLICHES ERGEBNIS	35.687,30	55.200	55.379,29	56.400	179
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	1.726,41	1.500	423,02	1.500	-1.077
ERGEBNIS	37.413,71	56.700	55.802,31	57.900	-898

Aktuelle Erläuterungen:

Der Verlauf des Produktes bleibt wie gewohnt planmäßig. Da es bei diesem Produkt nur noch um das Verwalten der Liegenschaft geht und für die Fachabteilung keine Steuerungsmöglichkeiten mehr bestehen, soll das Naturbad ab 2020 über das Produkt „städtische Liegenschaften“ (01120101) verwaltet werden.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
09.4.1 Schließung Naturbad Biebental (Maßnahme abgeschlossen)	75.300	110.300	146%

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 08010104 Sport- und Mehrzweckhallen****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: S. Rauer**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-14,77	0	-167,00	-200	-167
4321150000 Nutzungsentgelt Sportstätten	-67.382,66	-65.000	-60.100,67	-65.000	4.899
4411100000 Pacht v. Sportvereinen incl. Nebenkosten	0,00	-600	0,00	-500	600
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	0	-13,50	-100	-14
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-19.000,00	0	-10.247,08	-13.100	-10.247
Ordentliche Erträge	-86.397,43	-65.600	-70.528,25	-78.900	-4.928
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	104.510,95	109.200	119.444,17	109.200	10.244
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	0,00	2.000	76,92	2.000	-1.923
5241900000 Betriebskosten ISM	665.798,48	770.000	832.530,50	801.100	62.531
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	24.189,01	30.000	2.288,73	30.000	-27.711
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.325,68	0	2.631,96	1.300	2.632
5318000000 Zuschuss an TV Halingen für MZH Halingen	34.250,00	34.300	34.250,00	34.300	-50
5422100000 Mieten – ISM (Neukalkulation 2017)	1.113.527,27	1.084.000	1.085.988,00	1.086.000	1.988
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	463,70	800	619,81	800	-180
5431940000 Auflösung inv. Zuschüsse an Vereine über Zweckbindung	51.899,50	0	53.783,27	0	53.783
Ordentliche Aufwendungen	1.996.964,59	2.030.300	2.131.613,36	2.064.700	101.313
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	561,33	1.000	0,00	1.000	-1.000
ERGEBNIS	1.911.128,49	1.965.700	2.061.085,11	1.986.800	95.385

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
09.2.1 Benutzungsgebühren Sportstätten (Erhöhung umgesetzt)	60.000	60.000	100%
09.5.1 Sporthalle Albert-Schweitzer-Schule Lendringsen (teilweise umgesetzt)	4.400	2.000	45%
09.5.2 Turnhalle Hüingsen (Übertragung an TB Hüingsen)	7.000	7.000	100%
09.5.3 MZH Halingen (Übertragung an TV Halingen)	15.000	15.000	100%
09.5.4 MZH Schwitten (Übertragung): Konsolidierung ausgesetzt / Ratsbeschluss: 13.12.2016 / Genehmigung Bezirksregierung v. 14.02.2017			

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze****Produktverantwortung: S. Rauer****Beschreibung:**

Schaffung, Unterhaltung und Bereitstellung von Sport- und Bolzplätzen für den schulischen und außerschulischen Sport sowie für andere Nutzungen.

Ziele und Kennzahlen:

- Änderung der Modalitäten der Zuschussgewährung an Sportvereine (Sportplätze)

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
0,51%	1,07%	3,02%	1,09%	21,54%	27,79%	25,88%	25,61%	47,64%	29,38%	29,33%	29,02%

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen (umgesetzt)	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
09.6.1 Aufgabe KSP Am Hülschenbrauck	800	800	100%
09.6.2 Aufgabe Bolzplatz HGG und Kleinspielfeldanlage Halingen	2.600	2.600	100%

Aktuelle Erläuterungen:

Erläuterungen zur noch ausgewiesenen Ergebnisrechnung wurden direkt in die Kontenbezeichnung integriert.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: S. Rauer**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-186.350,23	-202.400	-182.873,00	-182.900	19.527
4411100000 Mieten/Pachten	0,00	-1.900	0,00	0	1.900
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-727,42	0	0,00	0	0
4488000000 Erstattungen im Rahmen der Schadensabwicklung	-4.685,43	0	-2.403,06	-2.400	-2.403
Ordentliche Erträge	-191.763,08	-204.300	-185.276,06	-185.300	19.024
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	4.525,13	7.900	21.614,68	7.900	13.715
5235100000 Erstattungen ans ISM	21.169,01	23.000	23.714,78	23.000	715
5238000000 Erstattung an übrige Bereiche (SF Hüingsen)	4.848,63	0	0,00	0	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	3.113,29	0	4.105,65	5.000	4.106
5241200000 Energiekosten	-205,58	0	0,00	0	0
5242000000 Unterhaltung und Bewirtschaftung	2.857,98	37.000	16.865,43	37.000	-20.135
5242700000 Unterhaltung durch die Stadt	9.165,37	10.000	20.858,89	21.400	10.859
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	0,00	500	114,24	500	-386
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	366.958,52	384.500	362.250,40	362.200	-22.250
5318000000 Zuschüsse an div. Vereine (incl. Huckenohl gemäß Nutzungsüberlassungsvertrag)	424.078,20	216.000	209.979,22	210.000	-6.021
5422000000 Mieten und Pachten	53.575,93	56.000	56.323,37	56.400	323
5431300000 Kommunikationsaufwand	40,44	200	146,04	200	-54
Ordentliche Aufwendungen	890.126,92	735.100	715.972,70	723.600	-19.127
ORDENTLICHES ERGEBNIS	698.363,84	530.800	530.696,64	538.300	-103
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	5.518,66	10.000	0,00	2.000	-10.000
ERGEBNIS	703.882,50	540.800	530.696,64	540.300	-10.103

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produkt: 08010106 Sonstige Sportstätten****Produktverantwortung: S. Rauer****Beschreibung:**

Schaffung, Unterhaltung und Bereitstellung von sonstigen Sportanlagen für den schulischen und außerschulischen Sport sowie für andere Nutzungen.

Ziele und Kennzahlen:

- Schießstand Huckenohl: Senkung der Ausgaben (Übernahme der Reinigung durch Verein)

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018 *	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
11,20%	14,44%	13,55%	12,42%	120,65%	0,16%	10,35%	10,51%	70,81%	65,48%	67,34%	68,29%

* durch ungeplante, aber vertragsgemäße Betriebskosten-Rückzahlung für Bürgerbad Leitmecke

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 08010106 Sonstige Sportstätten****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: S. Rauer**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-360,00	-200	-360,00	-400	-160
4485000000 Erstattung Betriebskosten Oesberner Weg 50	-170,24	0	-12.314,92	-12.300	-12.315
4488000000 Erstattung Zuschussleistungen Bürgerbad *	-140.030,12	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-140.560,36	-200	-12.674,92	-12.700	-12.475
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	13.051,71	18.200	16.596,81	15.000	-1.603
5235100000 Erstattungen ans ISM	11.426,17	10.900	12.800,27	10.900	1.900
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	1.371,44	3.000	1.716,68	1.500	-1.283
5241100000 Grundbesitzabgaben	533,43	600	478,80	600	-121
5241200000 Energiekosten	2.654,88	2.500	2.794,00	2.800	294
5242000000 Unterhaltung Schießstand Huckenohl	412,42	3.000	1.170,11	2.800	-1.830
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.633,77	3.300	3.634,00	3.700	334
5318000000 Betriebskostenzuschuss Bürgerbad Leitmecke	82.500,00	82.500	82.500,00	82.500	0
5421600000 Honorare Schießstandbetreuung an Sportverein	410,00	500	410,00	500	-90
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	385,68	500	274,64	300	-225
5441200000 Versicherungen	125,12	1.000	130,05	200	-870
Ordentliche Aufwendungen	116.504,62	126.000	122.505,36	120.800	-3.495
ERGEBNIS	-24.055,74	125.800	109.830,44	108.100	-15.970

Aktuelle Erläuterungen:

* Das Bürgerbad Leitmecke erstattete in 2018 vertragsgemäß Zuschussleistungen. Da der Zahlungszeitpunkt bei Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht bekannt war, erfolgte diese Zahlung außer Plan.

2019 verlief erwartungsgemäß planmäßig. Aufgrund einer Betriebskostenerstattung konnte eine leichte Zuschussminderung von fast 16 Tsd. Euro erzielt werden.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: D. Bröcking

52.3 Integration

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-35.649,32	-31.600	-31.204,52	-42.600	-11.000
Sonstige Transfererträge	-223.881,73	-200.000	-132.086,32	-200.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-480.423,60	-510.000	-597.887,95	-623.000	-113.000
Kostenerstattungen und Umlagen	-2.264.301,10	-2.804.500	-2.588.774,05	-2.956.800	215.726
Sonstige ordentliche Erträge	-44.092,61	-1.022.000	0,00	0	1.022.000
Ordentliche Erträge	-3.048.348,36	-4.568.100	-3.362.392,57	-3.822.400	1.205.707
Personalaufwendungen	693.249,65	733.200	703.239,07	733.200	-29.961
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	387.099,74	953.900	340.637,76	424.500	-613.262
Bilanzielle Abschreibungen	19.690,09	19.700	19.769,00	19.800	69
Transferaufwendungen	2.372.563,25	2.357.000	2.038.128,97	2.325.000	-318.871
Sonstige ordentliche Aufwendungen	692.924,71	707.600	638.630,76	761.800	-68.969
Ordentliche Aufwendungen	4.165.527,44	4.771.400	3.740.405,56	4.264.300	-1.030.994
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.117.179,08	203.300	378.012,99	441.900	174.713
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	422,02	400	422
ERGEBNIS	1.117.179,08	203.300	378.435,01	442.300	175.135

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
05010201 Integration	D. Bröcking	386.104,89	545.200	-82.006,78	445.400	-627.207
05020102 Asylbewerber	D. Bröcking	692.135,75	-162.000	281.966,93	-203.100	443.967
05020105 Übergangsheime	D. Bröcking	38.938,44	-179.900	178.474,86	200.000	358.375

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Team: 52.3 Integration****Teamleitung: D. Bröcking****Produkt: 05010201 Integration****Produktverantwortung: D. Bröcking****Beschreibung:**

- Beratung und Betreuung durch die Flüchtlingssozialarbeit
- Entwicklung, Steuerung und Umsetzung von Projekten und Maßnahmen im Bereich des Integrationsmanagements (Sprachkenntnisse, Integrationskurse, Zugang zu Bildung und Weiterbildung, Beteiligung an Wirtschaft und Arbeitsmarkt, menschenwürdige Wohnbedingungen und Wohnumfeld sowie Förderung der politischen Beteiligung der Zuwanderer)

Ziele:

- Teilhabe aller Mendener Bürgerinnen und Bürger
- friedliches Zusammenleben verschiedener Kulturen auf der Wertebasis unseres Grundgesetzes durch den Aufbau eines Integrationsmanagements im Rahmen der festgelegten Budgetgrenzen

Kennzahlen/ Indikatoren:

Integrationsförderung	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Projekte (einschl. Mitwirkungen)	9	10	8	7	8	7	6
Anzahl der Mitwirkungen	1	3	2	3	5	4	4

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
91,41%	86,50%	92,64%	90,24%	20,29%	3,79%	115,73%	18,00%	6,16%	8,73%	5,99%	7,92%

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 05010201 Integration****Team: 52.3 Integration****Teamleitung: D. Bröcking****Produktverantwortung: D. Bröcking**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuwendungen, Projekt „Komm-An NRW“	-9.350,00	-21.500	-18.800,00	-21.500	2.700
4142000000 Zuweisung nach § 14 TIntG	0,00	0	-3.554,53	0	-3.555
4146000000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke öfftl. Sonderrechnungen *	0,00	0	0,00	-100	0
4149000000 Spenden	-2.000,00	0	-10.802,39	-10.900	-10.802
4480/-81/-83 Erstattung Kostenumlagen Bund/Land **	-86.904,97	0	-570.412,33	-65.300,00	-570.412,33
Ordentliche Erträge	-98.254,97	-21.500	-603.569,25	-97.800	-582.069
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	442.732,61	490.200	483.134,34	490.200	-7.066
5274000000 Aufwand Integrationsleistungen (Sprachkurse)	7.056,76	10.000	4.308,37	10.000	-5.692
5279400000 Mittel für Integrationslotsen und Flüchtlinge	6.164,36	18.000	9.120,34	11.500	-8.880
5279410000 Projekt "Komm-an-NRW"	16.459,65	21.500	17.799,18	21.500	-3.701
5281122000 Aufwand für Brückenkindergarten ***	176,31	0	0,00	0	0
5318000000 Zuschüsse (SKF, interk. Freundeskreis, Elternvereine)	1.365,17	15.000	190,24	3.000	-14.810
5339000000 Schulbetreuung Flüchtlingskinder	10.405,00	12.000	6.965,00	7.000	-5.035
Ordentliche Aufwendungen	484.359,86	566.700	521.517,47	543.200	-45.183
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0	45,00	0	45
ERGEBNIS	386.104,89	545.200	-82.006,78	445.400	-627.207

Aktuelle Erläuterungen:

Der ausgewiesene 2019er Überschuss ist größtenteils auf neu zugeordnete Umlagen zwischen dem Asyl-Produkt und diesem Produkt zurückzuführen – entspricht also einem internen Verschiebungseffekt.

* In 2019 erfolgte hier eine Erstattung für einen VHS-Sprachkurs.

** Die Planung der FlüAG-Umlagen erfolge 2018 und 2019 im Asyl-Produkt 05020102. 2019 wurden die anteiligen FlüAG-Umlagen korrekt hier ausgewiesen. Enthalten ist auch die sogenannte Integrationspauschale des Landes.

*** Der Brückenkindergarten ging 2018 in eine andere Trägerschaft über.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber

Produktverantwortung: D. Bröcking

Beschreibung:

- Gewährung von Leistungen nach dem AsylbLG (Grundleistungen, Krankenhilfe sowie Hausrat, Unterkunft, Heizung für angemietete Wohnungen)
- Unterbringung von Flüchtlingen (Bereitstellung und Verwaltung von städtischen Unterkünften und von 76 angemietete Wohnungen im Rahmen einer Nutzungsvereinbarung)
 - Unterbringung von Obdachlosen (Weitervermittlung an den SKM als betreuende Fachstelle)
 - Unterbringung von Spätaussiedlern

Ziele:

- abhängig von der Fallzahlenentwicklung die Auslastung der angemieteten Wohnungen
- Überprüfung von Vertragskonditionen
- Wirtschaftlichkeitsberechnung zur Einführung einer Gesundheitskarte

Sicherung des Lebensunterhaltes n. d. Asylbewerberleistungsgesetz	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Fallzahlen bis 2014	432	364	179	154	127	123	133	164

Ab 2015 wurde die Statistik von Fallzahl auf Personenzahl umgestellt!	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Zugewiesene Personen durch die Bezirksregierung Arnsberg	768	237	34	83	72			

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
4,86%	4,61%	4,52%	4,64%	76,21%	105,70%	88,14%	107,20%	81,14%	82,01%	85,42%	82,01%

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber****Team: 52.3 Integration****Teamleitung: D. Bröcking****Produktverantwortung: D. Bröcking**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4181000000 Allgemeine Umlagen Land	-14.295,32	0	0,00	0	0
4211000000 Ersatz soz. Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-223.881,73	-200.000	-142.708,68	-200.000	57.291
448X Sonstige Erstattungen / Kostenumlagen	-1.935.168,06	-2.803.000	-1.952.831,42	-2.825.800,00	850.168,58
4582000000 Auflösung von Rückstellungen	-44.092,61	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-2.217.437,72	-3.003.000	-2.095.540,10	-3.025.800	907.460
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	141.313,84	130.900	107.555,01	130.900	-23.345
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	6.638,48	30.000	10.969,60	25.000	-19.030
5241320000 Fremdreinigung (Schädlingsbekämpfung)	0,00	0	1.672,29	1.700	1.672
5331000000 Soz. Leistungen außerhalb von Einrichtungen	2.340.519,83	2.300.000	2.010.099,43	2.300.000	-289.901
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	20.273,25	30.000	20.874,30	15.000	-9.126
5422000000 Mieten und Pachten	400.820,29	350.000	226.212,41	350.000	-123.788
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	7,78	100	123,99	100	24
Ordentliche Aufwendungen	2.909.573,47	2.841.000	2.377.507,03	2.822.700	-463.493
ERGEBNIS	692.135,75	-162.000	281.966,93	-203.100	443.967

Aktuelle Erläuterungen:

Die Umlagen und Auszahlungen unterliegen einer Anpassung an die vorliegenden Fallzahlen. Der ausgewiesene Mehrbedarf von 444 Tsd. Euro ist vor dem Hintergrund zu sehen, dass entgegen der Planung eine Umverteilung der Umlagen auf das Produkt „Integration“ stattgefunden hat, die nun zu entsprechenden Abweichungen führt (s.a. Produkt 05020101).

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produkt: 05020105 Übergangsheime

Produktverantwortung: D. Bröcking

Beschreibung:

Gebäudemanagement der Gruppenunterkünfte:

- Bischof-Henninghaus-Str. 37, 39
- Bieberkamp 44 a/b
- Steinhauser Weg 17
- Mühlenbergstr. 161, 163
- Wunne 22, 24, 26, 28

Höchstbelegungszahlen:	
Unterkünfte	Personen
Bischof-Henninghaus-Straße	160
Bieberkamp	66
Steinhauser Weg	57
Mühlenbergstr.	14
Wunne	200

Ziele und Kennzahlen:

- Auslastung der Gruppenunterkünfte (abhängig von der Fallzahlenentwicklung)

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
14,15%	8,22%	13,38%	12,48%	94,95%	113,19%	78,83%	77,78%	45,44%	64,12%	35,27%	39,49%

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 05020105 Übergangsheime****Team: 52.3 Integration****Teamentleitung: D. Bröcking****Produktverantwortung: D. Bröcking**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-10.004,00	-10.100	-10.004,00	-10.100	96
4321100000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte *	-480.423,60	-510.000	-587.748,92	-623.000	-77.749
4481000000 Landesumlagen	-127.423,00	0	0,00	0	0
4487/44880 Erstattung Kostenumlagen (vorw. Stadtwerke)	-114.805,07	-1.500	-65.530,30	-65.700	-64.030
4582000000 Auflösung von Rückstellungen **	0,00	-1.022.000	0,00	0	1.022.000
Ordentliche Erträge	-732.655,67	-1.543.600	-663.283,22	-698.800	880.317
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	109.203,20	112.100	112.549,72	112.100	450
5235100000 ISM-Pauschale für Mühlenbergstr./ B.-Henningh.-Str.	2.353,41	2.400	2.353,41	2.400	-47
5241000000 Unterhaltungsaufwand **	65.447,41	600.000	83.377,26	100.000	-516.623
5241100000 Grundbesitzabgaben	58.892,35	77.000	35.337,76	77.000	-41.662
5241200000 Energiekosten (Stadtwerke) f. Objekt Bieberberg 44	157.289,00	105.000	125.225,79	125.600	20.226
5241310000 Eigenreinigung	1.339,79	2.500	2.801,17	2.500	301
5241320000 Fremdreinigung (Schädlingsbekämpfung)	22.597,76	12.300	12.588,79	12.300	289
5241900000 Bewirtschaftung ISM (Objekt Steinhauser Weg)	40.980,00	75.000	34.740,00	34.800	-40.260
5255000000 Aufwendungen für Einrichtungsgegenstände	1.489,83	0	0,00	0	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	214,63	200	343,80	200	144
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	19.690,09	19.700	19.769,00	19.800	69
5422000000 Mieten und Pachten	245.130,78	310.000	366.379,12	365.000	56.379
5422100000 Mieten - ISM	40.824,00	40.800	40.044,00	40.000	-756
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	4.564,79	5.000	4.227,18	5.000	-773
5441200000 Versicherungen	1.577,07	1.700	1.644,06	1.700	-56
Ordentliche Aufwendungen	771.594,11	1.363.700	841.381,06	898.400	-522.319
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0	377,02	400	377
ERGEBNIS	38.938,44	-179.900	178.474,86	200.000	358.375

* Angepasste Nutzungsgebühren und unterschiedliche Auslastung der Übergangsheime führen in 2019 zu dem ausgewiesenen Anstieg der Entgelte.

** 2019: Im geplanten Aufwand sind Instandhaltungen enthalten, die erfolgsneutral gegen die betreffende Rückstellung aus 2018 zu buchen sind. Die für 2019 geplante Rückstellungsauflösung wg. Gebäudeübergang zum ISM verlagert sich auf 2020. So entsteht die ausgewiesene Planabweichung.

GESCHÄFTSBEREICH III

Geschäftsbereich: III

Geschäftsbereichsleitung: Erster Beigeordneter S. Artl

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich III

Übersicht Geschäftsbereich III	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.750.668,42	-1.845.400,00	-1.639.192,70	-1.595.100	206.207
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.383.764,34	-11.845.700	-11.542.088,63	-11.845.800	303.611
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-403.209,12	-290.500	-293.134,81	-305.300	-2.635
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.329.857,58	-1.028.900	-1.341.959,21	-1.073.400	-313.059
Sonstige ordentliche Erträge	-213.175,95	-237.000	-362.290,58	-300.100	-125.291
Aktivierete Eigenleistungen	-157.729,75	-440.000	-137.826,75	-440.000	302.173
Ordentliche Erträge	-15.238.405,16	-15.687.500	-15.316.492,68	-15.559.700	371.007
Personalaufwendungen	9.499.704,10	10.219.200	9.935.805,65	10.180.900	-283.394
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	9.821.891,32	7.000.500	6.353.387,56	7.036.600	-647.112
Bilanzielle Abschreibungen	3.443.104,45	3.505.800	3.581.956,99	3.537.300	76.157
Transferaufwendungen	6.329.840,75	6.444.000	6.357.519,54	6.354.600	-86.480
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.021.331,83	942.500	1.176.478,09	1.129.800	233.978
Ordentliche Aufwendungen	30.115.872,45	28.112.000	27.405.147,83	28.239.200	-706.852
ORDENTLICHES ERGEBNIS	14.877.467,29	12.424.500	12.088.655,15	12.679.500	-335.845
Finanzerträge	-3,82	0	-3,02	0	-3
Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
FINANZERGEBNIS	-3,82	0	-3,02	0	-3
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.256.985,41	-3.490.300	-3.424.541,99	-3.484.900	65.758
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	2.688.534,86	2.877.600	2.805.957,05	2.877.800	-71.643
ERGEBNIS	14.309.012,92	11.811.800,00	11.470.067,19	12.072.400	-341.733

Zum Geschäftsbereich III gehören die Feuerwehr (Abt. 31), der gesamte Ordnungsbereich mit Bürgerbüro (Abt. 32) und der Fachbereich 6 „Umwelt, Planen und Bauen“. Aus technischen Gründen werden die Abteilungen des Fachbereichs in den Gesamtübersichten wie Teams behandelt (s. Überblick Team-Ergebnisse im allgemeinen Teil am Anfang dieses Berichtes).

Geschäftsbereich: III
 Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst
 Abteilungsleitung: W. Semrau

Abteilung 31 – Feuerschutz und Rettungsdienst

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-253.093,48	-301.000	-233.678,39	-231.000	67.322
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.829.401,05	-3.068.400	-2.955.760,13	-3.086.000	112.640
Kostenerstattungen u. -umlagen	-37.382,78	-5.000	-3.648,32	-5.300	1.352
Sonstige ordentliche Erträge	-13.570,78	0	-5.885,14	-5.900	-5.885
Ordentliche Erträge	-3.133.448,09	-3.374.400	-3.198.971,98	-3.328.200	175.428
Personalaufwendungen	3.120.479,34	3.355.600	3.231.933,81	3.355.600	-123.666
Sach- und Dienstleistungen	1.746.644,42	1.756.600	1.722.978,49	1.763.400	-33.622
Bilanzielle Abschreibungen	453.597,84	439.300	507.813,83	500.900	68.514
Transferaufwendungen	42.000,00	42.000	42.000,00	42.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	352.677,52	361.300	349.929,76	357.800	-11.370
Ordentliche Aufwendungen	5.715.399,12	5.954.800	5.854.655,89	6.019.700	-100.144
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.581.951,03	2.580.400	2.655.683,91	2.691.500	75.284
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	46.972,37	53.400	47.070,22	53.400	-6.330
ER G E B N I S	2.628.923,40	2.633.800	2.702.754,13	2.744.900	68.954

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
02030101 Brandschutz	W. Semrau	2.628.923,40	2.633.800	2.664.795,93	2.744.900	30.996
02030201 Rettungsdienst	W. Semrau	0,00	0	37.958,20	0	37.958

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Brandschutz

Produkt: 02030101 Brandschutz

Produktverantwortung: W. Semrau

Beschreibung:

Menschen und Tiere aus Brandgefahren und Notlagen retten, Brände löschen, Sachwerte erhalten und die Umwelt schützen. Die Gefahrenvorbeugung umfasst Stellungnahmen, Mitwirkungen und Beratungen aus brandschutztechnischer Sicht, Brandschauen in brandgefährdeten Objekten, die Durchführung von Brandsicherheitswachen bei besonderen Veranstaltungen sowie die Brandschutzerziehung von Kindern und Jugendlichen und Aufklärung von Erwachsenen.

Ziele und Kennzahlen:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Feuereinsätze Feuerwehr Menden	258	244	242	224	198	187	248	260
Technische Hilfeleistungen	468	407	378	455	328	367	537	442
Veranstaltungen zur Brandschutzerziehung und Brandschutzaufklärung	89	78	92	93	94	121	142	162

Die Einsatzzahlen und weitere Informationen können dem jeweiligen Jahresbericht entnommen werden (Internet: www.ff-menden.de/download).

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
56,93%	58,27%	54,74%	56,95%	7,32%	7,85%	6,45%	6,12%	20,75%	20,28%	20,46%	20,13%

Aktuelle Erläuterungen:

Die Prognose 9/2019n beruhen auf Schätzungen des Finanzcontrollings, da eine Stellungnahme des Produktverantwortlichen bis zur Berichtserstellung nicht vorlag.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme (umgesetzt)	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
04: Brandschutz (Stelleneinsparung)	330.000	330.000	100%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Produkt: 02030101 Brandschutz

Produktverantwortung: W. Semrau

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-156.314,10	-193.000	-148.891,04	-142.100	44.109
4311000000 Verwaltungsgebühren	-12.189,00	-10.000	-11.437,00	-10.000	-1.437
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-19.521,97	-15.000	-13.818,64	-15.000	1.181
4486000000 Erstattung Versicherungsbeitrag	-5.229,37	0	0,00	0	0
448x/45916 Erstattung sonstige Kostenumlagen	-13.230,96	-5.000	-8.688,33	-10.900,00	-3.688,33
Ordentliche Erträge	-206.485,40	-223.000	-182.835,01	-178.000	40.165
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.605.768,38	1.655.300	1.551.643,99	1.655.300	-103.656
5241/900000 Unterhaltung u. Bewirtschaftung (hauptsächlich ISM)	152.411,10	151.500,00	181.136,50	160.500,00	29.636,50
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	144.999,66	136.100	124.545,19	136.100	-11.555
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	101.366,01	100.000	72.086,23	90.000	-27.914
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	116.147,67	120.000	124.499,99	120.000	4.500
52612/-3/-4 Aus-/Fortbildungskosten incl. Reisekosten	34.132,76	45.500,00	40.365,53	39.900,00	-5.134,47
5279900000 Sonstige bes. Verwaltungs- u. Betriebskosten	19.332,20	15.000	14.323,00	15.000	-677
5281130000 Verbrauchsmaterial	10.638,96	8.000	8.096,93	8.000	97
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	6.322,47	0	14.752,43	15.700	14.752
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	311.539,30	292.400	385.145,02	350.400	92.745
5318100000 Zuwendungen Ehrenamt-Förderung	42.000,00	42.000	42.000,00	42.000	0
5421300000 Aufwandsentschädigungen Feuer-/ Rettungswache	41.380,42	37.500	27.692,47	37.500	-9.808
5422/100000 Mieten (hauptsächlich ISM)	209.295	209.900	224.802,00	208.900	14.902
5431200000 Bücher und Zeitschriften	4.649,62	5.000	4.332,01	5.000	-668
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	11.851,56	9.000	10.348,94	9.000	1.349
5441200000 Versicherungen	5.520,65	10.000	5.562,39	10.000	-4.438
5493000000 Beiträge	3.087,00	3.500	3.087,00	3.500	-413
Ordentliche Aufwendungen	2.820.442,76	2.840.700	2.834.419,62	2.906.800	-6.280
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.613.957,36	2.617.700	2.651.584,61	2.728.800	33.885
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	14.966,04	16.100	13.211,32	16.100	-2.889
ERGEBNIS	2.628.923,40	2.633.800	2.664.795,93	2.744.900	30.996

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Rettungsdienst

Produkt: 02030201 Rettungsdienst

Produktverantwortung: W. Semrau

Beschreibung:

Notfallrettung: medizinische Versorgung von Notfallpatienten am Notfallort und ggf. Beförderung* in eine geeignete Behandlungseinrichtung
Krankentransport: Befördern von kranken, verletzten oder sonstigen Personen (keine Notfallpatienten), mit Krankentransportwagen*

* mit fachgerechter Betreuung

Ziele und Kennzahlen:

Einsatzstatistik im Jahr	RTW	NEF	Einsatzstatistik im Jahr	RTW	NEF
2010	4.372	1.540	2015	4.462	1.670
2011	4.450	1.523	2016	4.798	1.566
2012	4.391	1.665	2017	5.287	1.640
2013	4.551	1.699	2018	5.208	1.676
2014	4.770	1.708	2019	5.217	1.633

RTW: Krankentransporte mit Rettungstransportwagen / NEF: Notfallrettung mit Einsatzfahrzeug

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
52,32%	54,60%	55,63%	54,62%	101,11%	101,20%	99,86%	101,36%	40,11%	37,91%	37,85%	37,85%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Produkt: 02030201 Rettungsdienst

Produktverantwortung: W. Semrau

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-96.779,38	-108.000	-84.787,35	-88.900	23.213
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-2.797.690,08	-3.043.400	-2.930.504,49	-3.061.000	112.896
448X/45916 Kostenumlagen und sonstige Erstattungen	-32.493,23	0	-845,13	-300,00	-845,13
Ordentliche Erträge	-2.926.962,69	-3.151.400	-3.016.136,97	-3.150.200	135.263
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.514.710,96	1.700.300	1.680.289,82	1.700.300	-20.010
5232000000 Erstattungen an Gemeinden	828.040,47	850.000	823.383,59	850.000	-26.616
5241900000 Bewirtschaftung ISM	64.140,00	80.000	72.724,49	72.700	-7.276
5251000000 Haltung von Fahrzeugen (2017: größere Reparaturen)	77.837,75	70.000	71.997,69	70.000	1.998
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	43.509,95	35.000	32.854,11	35.000	-2.146
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	19.021,56	25.000	23.106,99	25.000	-1.893
52612/-3/-4 Aus-/Fortbildungskosten incl. Reisekosten	26.875	40.500	29.775,41	33.000	-10.725
5279900000 Mittel für den lfd. Geschäftsbetrieb	11.999,23	10.000	10.174,20	12.500	174
5281130000 Verbrauchsmaterial	59.100,91	50.000	60.472,21	60.000	10.472
5291900000 Externes RTW-Personal	30.769,12	20.000	18.519,30	20.000	-1.481
5295000000 Entsorgungsaufwand	0,00	0	164,70	0	165
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	142.058,54	146.900	122.672,81	150.500	-24.231
5422100000 Mieten - ISM	72.864,00	72.900	70.368,00	70.400	-2.532
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	4.029,27	7.000	3.736,95	7.000	-3.263
5441200000 Versicherungen	0,00	6.500	0,00	6.500	-6.500
Ordentliche Aufwendungen	2.894.956,36	3.114.100	3.020.236,27	3.112.900	-93.864
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-32.006,33	-37.300	4.099,30	-37.300	41.399
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	32.006,33	37.300	33.858,90	37.300	-3.441
ERGEBNIS	0,00	0	37.958,20	0	37.958

Geschäftsbereich: III
 Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung
 Abteilungsleitung: B. Renfordt

**Abteilung 32 – Bürgerdienste, Sicherheit und
 Ordnung**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.647,00	-13.700	-13.647,00	-13.700	53
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-860.831,35	-927.800	-940.755,72	-922.900	-12.956
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.567,50	-7.000	-8.987,00	-7.000	-1.987
Kostenerstattungen u. -umlagen	-118.041,21	-97.900	-102.984,44	-104.000	-5.084
Sonstige ordentliche Erträge	-138.535,67	-207.000	-153.778,71	-167.300	53.221
Ordentliche Erträge	-1.140.622,73	-1.253.400	-1.220.152,87	-1.214.900	33.247
Personalaufwendungen	1.045.662,22	1.039.200	1.026.038,56	1.055.600	-13.161
Sach- und Dienstleistungen	229.731,22	256.400	276.150,55	313.900	19.751
Bilanzielle Abschreibungen	24.801,00	24.600	25.225,44	25.300	625
Transferaufwendungen	5.410,05	6.000	4.200,00	4.200	-1.800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	211.109,52	196.200	238.138,02	231.400	41.938
Ordentliche Aufwendungen	1.516.714,01	1.522.400	1.569.752,57	1.630.400	47.353
ORDENTLICHES ERGEBNIS	376.091,28	269.000	349.599,70	415.500	80.600
Finanzerträge	-3,82	0	-3,02	0	-3
FINANZERGEBNIS	-3,82	0	-3,02	0	-3
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	333.907,15	327.100	358.765,85	327.100	31.666
ER G E B N I S	709.994,61	596.100	708.362,53	742.600	112.263

Zu der Abteilung „Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung“ gehören die Teams „Sicherheit und Ordnung“ (32.1), „Standesamt“ (32.2) und „Bürgerbüro“ (32.3).

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: B. Renfordt

32.1 Sicherheit und Ordnung

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.647,00	-13.700	-13.647,00	-13.700	53
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-484.875,04	-577.800	-544.317,90	-542.800	33.482
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-103.227,25	-89.500	-95.389,44	-95.600	-5.889
Sonstige ordentliche Erträge	-130.061,17	-200.000	-146.264,21	-160.300	53.736
Ordentliche Erträge	-731.810,46	-881.000	-799.618,55	-812.400	81.381
Personalaufwendungen	611.272,45	616.600	616.907,66	616.600	308
Sach- und Dienstleistungen	227.920,01	253.400	274.959,20	310.900	21.559
Bilanzielle Abschreibungen	24.801,00	24.300	25.225,44	25.300	925
Transferaufwendungen	5.410,05	6.000	4.200,00	4.200	-1.800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.355,17	5.500	4.776,71	5.700	-723
Ordentliche Aufwendungen	875.758,68	905.800	926.069,01	962.700	20.269
ORDENTLICHES ERGEBNIS	143.948,22	24.800	126.450,46	150.300	101.650
Finanzerträge	-3,82	0	-3,02	0	-3
FINANZERGEBNIS	-3,82	0	-3,02	0	-3
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	333.907,15	327.100	358.765,85	327.100	31.666
ER G E B N I S	477.851,55	351.900	485.213,29	477.400	133.313

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
02010101 Ordnungsrecht	B. Renfordt	249.985,12	226.800	295.774,32	289.400	68.974
02010201 Märkte u. Sonderveranstaltungen	C. Braun	49.307,11	65.100	73.013,11	83.700	7.913
02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen	B. Renfordt	78.971,27	17.200	70.639,40	62.200	53.439
13030101 Friedhöfe	M. Rauer	96.659,43	40.200	44.749,41	39.000	4.549
13030102 Kriegsgräber	M. Rauer	0,00	0	0,00	500	0
13030103 Jüdischer Friedhof	M. Rauer	2.928,62	2.600	1.037,05	2.600	-1.563

Geschäftsbereich: III**Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung****Abteilungsleitung: B. Renfordt****Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung****Teamleitung: B. Renfordt****Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht****Produktverantwortung: B. Renfordt****Beschreibung:**

Erhalt der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, auch durch Vorhaltung eines ordnungsbehördlichen Bereitschaftsdienstes

Zu diesem Aufgabenbereich gehören weiterhin:

- zugehörige Bereitschaftsdienste
- Gewerbeangelegenheiten
- Sondernutzungen
- Tierschutzangelegenheiten
- Vollzug Landeshundegesetz
- Erlaubnisse für Gaststätten
- Spielhallen und Wettbüros
- ordnungsbehördliche Bestattungen
- Durchführung von OwiG-Verfahren
- Mitarbeit Hochwasserschutz
- Koordination Sicherheitskonzepte für Großveranstaltungen
- Unterbringungen nach dem Psych KG

Ziele und Kennzahlen:

Aufgrund der Vielfältigkeit der schwer planbaren Aufgaben dieses Bereiches wurde auf die Bildung weiterer Ziele und Kennzahlen verzichtet.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
68,90%	70,06%	67,94%	65,00%	48,46%	49,95%	36,94%	39,52%	28,94%	27,49%	30,34%	33,12%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: B. Renfordt

Produktverantwortung: B. Renfordt

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-111.758,53	-124.400	-82.404,81	-92.000	41.995
4483000000 anteilige Erstattung ZfA	-44.253,91	-40.000	-46.620,24	-46.700	-6.620
4485000000 Erstattung SEM f. Rattenbekämpfung in Kanalisation	-4.685,63	-7.000	-5.568,61	-7.000	1.431
4488000000 priv. Erstattungen f. ordnungsbehördliche Maßnahmen	-40.806,81	-30.000	-17.233,06	-20.000	12.767
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-4.506,00	-5.000	-8.567,50	-10.000	-3.568
4591600000 Erstattung ISM (Betriebskosten)	0,00	0	-288,75	-300	-289
Ordentliche Erträge	-206.010,88	-206.400	-160.682,97	-176.000	45.717
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	292.920,30	289.500	295.573,52	289.500	6.074
5241100000 Grundbesitzabgaben (Anteil an Entsorgungskosten)	21.453,19	25.000	24.730,93	25.000	-269
5241900000 Bewirtschaftung ISM	7.606,03	7.000	6.900,00	6.900	-100
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	1.171,62	1.500	750,99	1.500	-749
5261200000 Fortbildung (incl. Bürgerbüro)	2.501,85	4.500	3.971,90	4.500	-528
5261400000 Reisekosten (incl. Bürgerbüro)	195,70	600	176,30	600	-424
5281700000 Aufwand für Gefahrenabwehr	90.104,11	75.000	95.455,13	109.000	20.455
5318000000 Entschädigung „Nette Toilette“	5.410,05	6.000	4.200,00	4.200	-1.800
5422100000 Mieten – ISM (incl. Toilettenanlage FZ Biebertal)	612,00	600	612,00	700	12
5431200000 Bücher und Zeitschriften (incl. Bürgerbüro)	1.050,10	1.500	1.032,54	1.500	-467
5431300000 Telecash Bürgerbüro	2.092,92	2.000	1.628,35	2.000	-372
Ordentliche Aufwendungen	425.117,87	413.200	435.031,66	445.400	21.832
ORDENTLICHES ERGEBNIS	219.106,99	206.800	274.348,69	269.400	67.549
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	30.878,13	20.000	21.425,63	20.000	1.426
ERGEBNIS	249.985,12	226.800	295.774,32	289.400	68.974

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: B. Renfordt

Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen

Produktverantwortung: C. Braun

Beschreibung:

Durchführung der Veranstaltungen Kirmes und Wochenmarkt.

Ziele und Kennzahlen:

Es wird eine möglichst hohe Aufwandsdeckung angestrebt.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
63,14%	61,82%	52,23%	52,70%	78,94%	78,30%	71,70%	69,68%	36,57%	38,03%	47,63%	47,17%

Aufwandsdeckungsgrade ab 2012:

	Ord. Ertrag (€)	Ord. Aufw. (€)	Deckungsgrad
2012	66.696	91.916	72,56%
2013	66.368	99.033	67,02%
2014	110.318	139.977	78,81%
2015	92.398	152.860	60,45%
2016	101.628	150.029	67,74%
2017	106.379	155.504	68,41%
2018	102.843	130.273	78,94%
2019	111.576	155.615	71,70%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: B. Renfordt

Produktverantwortung: C. Braun

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-26.434,50	-30.000	-22.942,15	-23.000	7.058
4321140000 Pfingstkirmes Entgelte	-76.408,90	-75.000	-79.385,00	-79.400	-4.385
4488000000 Umlagen übr. Bereiche (u.a. Werbungskosten Kirmes)	0,00	0	-9.248,62	-7.200	-9.249
Ordentliche Erträge	-102.843,40	-105.000	-111.575,77	-109.600	-6.576
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	82.259,33	82.900	81.283,55	82.900	-1.616
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	9.585,04	7.000	12.383,02	12.400	5.383
5241200000 Energiekosten	146,63	4.000	155,46	200	-3.845
5297000000 Aufwand Pfingstkirmes	37.914,57	40.000	61.576,29	61.600	21.576
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	367,22	200	215,87	200	16
Ordentliche Aufwendungen	130.272,79	134.100	155.614,19	157.300	21.514
ORDENTLICHES ERGEBNIS	27.429,39	29.100	44.038,42	47.700	14.938
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	21.877,72	36.000	28.974,69	36.000	-7.025
ER G E B N I S	49.307,11	65.100	73.013,11	83.700	7.913

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Stichtag liegt das Produkt durch höheren Aufwand fast 8 Tsd. Euro unter Plan.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: B. Renfordt

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Produktverantwortung: B. Renfordt

Beschreibung:

Überwachung des ruhenden Verkehrs einschl. Erteilung von Ausnahmegenehmigungen

Ziele und Kennzahlen:

- Regulierung von Parkverhalten durch regelmäßige Überwachung durch die Ordnungsbehörde
- finanzwirtschaftlich:
möglichst geringer Zuschussbedarf, d.h. der Personalaufwand sollten durch Erträge der Bußgelder gedeckt werden

Jahr:	Ord. Ertrag (€)	Ord. Aufw. (€)	Aufw.-deckung
2012	157.773	157.278	100,31%
2013	180.083	160.943	111,89%
2014	186.170	175.399	106,14%
2015	151.384	198.455	76,28%
2016	151.124	180.500	83,73%
2017	141.018	195.839	72,01%
2018	125.555	204.526	61,39%
2019	136.078	206.718	65,83%

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	61,39%	91,89%	65,83%	70,69%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: B. Renfordt

Produktverantwortung: B. Renfordt

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-125.555,17	-195.000	-136.078,48	-150.000	58.922
Ordentliche Erträge	-125.555,17	-195.000	-136.078,48	-150.000	58.922
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	204.526,44	212.200	206.717,88	212.200	-5.482
Ordentliche Aufwendungen	204.526,44	212.200	206.717,88	212.200	-5.482
ERGEBNIS	78.971,27	17.200	70.639,40	62.200	53.439

Aktuelle Erläuterungen:

Wie im Vorjahr konnte das Planergebnis aufgrund zu geringer Erträge nicht eingehalten werden.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: B. Renfordt

**Produkte: 13030101 Friedhöfe, 13030102 Kriegsgräber und
13030103 Jüdischer Friedhof**

Produktverantwortung: M. Rauer

Beschreibung:

- Vorhaltung von Grabstätten in ausreichender Anzahl unter Berücksichtigung neuer Bestattungsmöglichkeiten entsprechend der sich wandelnden Friedhofskultur
- Erhebung kostendeckender Friedhofsgebühren (KAG)
Hier ist zu berücksichtigen, dass die Kalkulation unter Ansatz des sog. „grünpolitischen Wertes“ erfolgt. Damit ist berücksichtigt, dass die Friedhöfe „Grünanlagen für alle“ sind und deshalb nur 90% der Kosten kalkulatorisch angesetzt werden.
- Pflege der Kriegsgräber und des jüdischen Friedhofes

Ziele und Kennzahlen:

Es soll Kostendeckung erreicht werden (s. Beschreibung). Da der Personalaufwand im Hauptprodukt für alle Friedhöfe enthalten ist, wurden die Kennzahlen ebenfalls zusammengefasst, d.h. z.B. zur Aufwandsdeckung wurden die Erträge aller Friedhofsprodukte ins Verhältnis zu den Aufwendungen aller Friedhofsprodukte gesetzt.

Finanzkennzahlen (alle Friedhofsprodukte zusammen)											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen *				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen *				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwendungen *			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
8,15%	7,85%	7,85%	7,83%	76,80%	91,95%	92,11%	92,15%	14,78%	21,80%	16,21%	21,81%

* aufgrund der Bedeutung der MBB-Leistungen für dieses Produkt wurde der interne Verrechnungsbereich in die Aufwandsdeckung eingerechnet

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
40 Friedhofsgebühren (Neukalkulation, umgesetzt)	108.000	108.000	100%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Produkt: 13030101 Friedhöfe

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: B. Renfordt

Produktverantwortung: M. Rauer

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-13.647,00	-13.700	-13.647,00	-13.700	53
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-125.992,60	-157.100	-218.511,97	-157.100	-61.412
4381000000 Gebührenaussgleich Friedhof	-144.280,51	-125.500	-141.073,97	-125.500	-15.574
4382000000 Auflösung Sonderposten Gebühren	0,00	-65.800	0,00	-65.800	65.800
4485/44880 Kostenumlagen (Stadtwerke, Versicherungen)	-1.022,16	0	-2.541,47	-2.200	-2.541
Ordentliche Erträge	-284.942,27	-362.100	-375.774,41	-364.300	-13.674
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	31.566,38	32.000	33.332,71	32.000	1.333
5235100000 Erstattungen ans ISM	16.318,36	21.300	17.574,66	21.300	-3.725
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	4.196,90	3.500	2.023,69	3.500	-1.476
5241100000 Grundbesitzabgaben	24.725,59	30.000	24.809,99	30.000	-5.190
5241200000 Energiekosten	3.778,81	5.500	10.005,63	11.000	4.506
5241310000 Eigenreinigung	315,79	500	316,31	500	-184
5241320000 Fremdreinigung	5.776,79	6.900	6.090,92	6.900	-809
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	1.831,53	20.000	6.185,03	14.400	-13.815
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	24.801,00	24.300	25.225,44	25.300	925
5441200000 Versicherungen	1.242,71	1.200	1.287,95	1.300	88
Ordentliche Aufwendungen	114.553,86	145.200	126.852,33	146.200	-18.348
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	267.047,84	257.100	293.671,49	257.100	36.571
ER G E B N I S	96.659,43	40.200	44.749,41	39.000	4.549

Information:

Bei den Friedhöfen handelt es sich um eine gebührenrechnende Einrichtung. Eventuelle Überschüsse sind einer Rücklage zuzuführen, eventuelle Defizite sind aus der Rücklage zu decken. Der geplante Zuschussbedarf erstreckt sich nur auf den grünpolitischen Wert und die Friedhofshalle am Limberg. Auf der vorherigen Seite sind die Aufwandsdeckungsgrade (Finanzkennzahlen) zu sehen.

Aktuelle Erläuterungen:

Für 2020 soll eine neue Gebührensatzung beschlossen und in Kraft gesetzt werden.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Produkt: 13030102 Kriegsgräber / 13030103 Jüdischer Friedhof

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: B. Renfordt

Produktverantwortung: M. Rauer

Ergebnisrechnung „Kriegsgräber“ (13030102)	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-11.060,14	-11.100	-12.778,84	-11.100	-1.679
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	0,00	0	-1.329,48	0	-1.329
Ordentliche Erträge	-11.060,14	-11.100	-14.108,32	-11.100	-3.008
5241000000 Unterhaltungsaufwand	297,50	1.100	1.852,95	1.600	753
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	990,22	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	1.287,72	1.100	1.852,95	1.600	753
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-9.772,42	-10.000	-12.255,37	-9.500	-2.255
4616000000 Zinserträge sonstige öfftl. Sondervermögen	-3,82	0	-3,02	0	-3
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	9.776,24	10.000	12.258,39	10.000	2.258
ER G E B N I S	0,00	0	0,00	500	0

Ergebnisrechnung „Jüdischer Friedhof“ (13030103)	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4481000000 Zuweisungen für „Jüdischer Friedhof“	-1.398,60	-1.400	-1.398,60	-1.400	1
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	4.327,22	4.000	2.435,65	4.000	-1.564
ER G E B N I S	2.928,62	2.600	1.037,05	2.600	-1.563

Information:

Die Schwerpunkte beim Pflegestandard können in einzelnen Jahren abweichen, so dass es hier zu Unter- und Überdeckungen kommen kann, die sich in Folgejahren wieder ausgleichen können.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.2 Standesamt

Teamleitung: M. Gies

32.2 Standesamt

Produkt: 02010501 Personenstandswesen
Produktverantwortung: M. Gies
Beschreibung:

Beurkundungen des Personenstandes einschließlich Eheschließungen sowie namens- und abstammungsrechtliche Erklärungen.

Ziele und Kennzahlen:

- Beurkundung der Personenstandsfälle
 - innerhalb der gesetzlichen Fristen
 - mit höchster Genauigkeit
 - mit flexiblen Sprechzeiten nach Terminvereinbarung
- Bürgernahe, korrekte und umfassende Beratung
- Größtmögliche Flexibilität bei Eheschließungsterminen

In der folgenden Statistik sind jeweils die Zahl der Beurkundungen vermerkt (einschließlich Nachbeurkundungen von Personenstandsfällen im Ausland).

Statistische Daten	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	31.12.2019
<u>Beurkundungen:</u>													
<input type="checkbox"/> Geburten *	673	572	550	466	459	539	523	605	487	518	147 *	5	10
<input type="checkbox"/> Sterbefälle	432	422	446	402	410	458	461	486	475	495	491	495	504
<input type="checkbox"/> Eheschließungen	259	253	209	222	218	203	246	243	221	215	245	285	259
<input type="checkbox"/> Lebenspartnerschaften**	0	2	3	1	6	1	2	6	4	2	2 **	0 **	0 **
<u>Besondere Beurkundungen:</u>													
<input type="checkbox"/> Abstammungserklärungen	127	131	105	80	62	84	65	65	39	54	27 *	15	30
<input type="checkbox"/> Namensklärungen	295	321	303	321	327	307	72	82	106	63	63	65	86

* Schließung der Geburtenabteilung zum 31.03.2017 / ** Ehe für alle ab 1.10.2017, danach keine Lebenspartnerschaften mehr

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwendungen			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
97,12%	94,57%	96,86%	95,20%	46,26%	51,02%	47,83%	45,14%	0,64%	1,41%	0,78%	1,25%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Produkt: 02010501 Personenstandswesen

Team: 32.2 Standesamt

Teamleitung: M. Gies

Produktverantwortung: M. Gies

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
4311000000 Verwaltungsgebühren	-53.942,79	-60.000	-56.011,40	-60.000	3.989
4411100000 Mieteinnahmen Eheschließungen	-6.125,00	-3.500	-5.575,00	-3.500	-2.075
4421100000 Verkauf Stammbücher	-3.442,50	-3.500	-3.412,00	-3.500	88
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-8.691,00	-5.400	-7.595,00	-5.400	-2.195
Ordentliche Erträge	-72.201,29	-72.400	-72.593,40	-72.400	-193
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	151.591,08	134.200	147.005,53	152.700	12.806
5261100000 Dienstkleidung	1.000,00	1.000	1.000,00	1.000	0
5291100000 Dolmetscher- und Gerichtskosten	0,00	1.000	191,35	1.000	-809
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	2.422,99	4.500	2.329,97	4.500	-2.170
5431200000 Bücher und Zeitschriften	827,80	900	1.007,55	900	108
5493000000 Beiträge	240,00	300	240,00	300	-60
Ordentliche Aufwendungen	156.081,87	141.900	151.774,40	160.400	9.874
ER G E B N I S	83.880,58	69.500	79.181,00	88.000	9.681

Aktuelle Erläuterungen:

Eine interne Anpassung des Personalaufwands sorgt für einen zusätzlichen Zuschussbedarf von über 9 Tsd. Euro (interner Effekt). Ansonsten liegt das Produkt im Plan.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

32.3 Bürgerbüro

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-322.013,52	-290.000	-340.426,42	-320.100	-50.426
Kostenerstattungen u. -umlagen	-6.122,96	-3.000	0,00	-3.000	3.000
Sonstige ordentliche Erträge	-8.474,50	-7.000	-7.514,50	-7.000	-515
Ordentliche Erträge	-336.610,98	-300.000	-347.940,92	-330.100	-47.941
Personalaufwendungen	282.798,69	288.400	262.125,37	286.300	-26.275
Sach- und Dienstleistungen	811,21	1.000	0,00	1.000	-1.000
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	300	0,00	0	-300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	201.263,56	185.000	229.783,79	220.000	44.784
Ordentliche Aufwendungen	484.873,46	474.700	491.909,16	507.300	17.209
ER G E B N I S	148.262,48	174.700	143.968,24	177.200	-30.732

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
01140101 Datenschutz	M. Roth	15.189,73	14.900	15.819,82	15.800	920
02010401 Meldewesen	M. Klein	96.176,86	120.700	92.924,64	125.400	-27.775
05020106 Rentenstelle	M. Klein	36.895,89	39.100	35.223,78	36.000	-3.876

- Reise- und Fortbildungskosten werden aus technischen Gründen zur Buchungsvereinfachung auf dem Produkt 02010101 (Allgemeines ... Ordnungsrecht) gebucht.
- Die Maßnahme 02 des Haushaltssanierungsplanes wird ebenfalls aus technischen Gründen über die Maßnahme 01 (Personalaufwendungen, Produkt 01080101) abgewickelt.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

Produkt: 01140101 Bürgerbüro und Datenschutz

Produktverantwortung: M. Klein / Datenschutz: M. Roth

Beschreibung:

Aufwendungen und Erträge des Bürgerbüros und des Datenschutzes werden diesem Produkt zugeordnet.

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren incl. Fundbüro	-465,05	0	-22,49	-100	-22
Ordentliche Erträge	-465,05	0	-22,49	-100	-22
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	15.654,78	14.900	15.842,31	15.900	942
Ordentliche Aufwendungen	15.654,78	14.900	15.842,31	15.900	942
ERGEBNIS	15.189,73	14.900	15.819,82	15.800	920

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt verläuft planmäßig.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

Produkt: 02010401 Meldewesen

Produktverantwortung: M. Klein

Beschreibung:

Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe.

- Melderechtliche Betreuung der Meldener Bürger und Einwohner mit Ausstellung von Pässen und Ausweisen.
- Mitwirkung bei der Feststellung und Verleihung der deutschen Staatsangehörigkeit und bei Namensangelegenheiten.
- Führen eines korrekten Melderegisters

Ziele und Kennzahlen:

Fallzahlen und Gebühreneinnahmen können schlecht kalkuliert werden und stellen Schätzwerte angelehnt an die Vorjahre dar. Die Gebührenhöhe ist bundeseinheitlich geregelt. Ertrags- und Aufwandskonten werden im laufenden Jahr regelmäßig bebucht. Aus diesen Gründen wurde auch auf eine nähere Ziel- und Kennzahlenbildung verzichtet.

→ Anbieten bedarfsgerechter Öffnungszeiten und Mitarbeiterbesetzung zur Vermeidung von langen Wartezeiten für die Bürger

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
53,26%	55,72%	47,88%	51,47%	77,75%	71,31%	78,92%	72,46%	0,19%	0,24%	0,00%	0,22%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Produkt: 02010401 Meldewesen

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

Produktverantwortung: M. Klein

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-321.548,47	-290.000	-340.403,93	-320.000	-50.404
4482000000 Kostenerstattung Märkischer Kreis für die Annahme von Einbürgerungsanträgen	-6.122,96	-3.000	0,00	-3.000	3.000
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-8.474,50	-7.000	-7.514,50	-7.000	-515
Ordentliche Erträge	-336.145,93	-300.000	-347.918,43	-330.000	-47.918
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal (Anteil Bürgerbüro)	230.248,02	234.400	211.059,28	234.400	-23.341
5279900000 Mittel f. Fachliteratur, Zugriff auf Datenbanken, u.ä.	811,21	1.000	0,00	1.000	-1.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	300	0,00	0	-300
5431120000 Aufwendungen Bundesdruckerei	201.263,56	185.000	229.783,79	220.000	44.784
Ordentliche Aufwendungen	432.322,79	420.700	440.843,07	455.400	20.143
ER G E B N I S	96.176,86	120.700	92.924,64	125.400	-27.775

Aktuelle Erläuterungen:

Durch gestiegene Einbürgerungsanträge (z.B. durch den „Brexit“) nehmen die Positionen Verwaltungsgebühren und Bundesdruckerei zu, was zu keiner nennenswerten Ergebnisveränderung führen wird. Das Produkt liegt so gesehen trotz steigender Anträge voll im Plan.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

Produkt: 05020106 Rentenstelle

Produktverantwortung: M. Klein

Beschreibung:

Beratung in Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung

Es handelt sich hier um eine reine Pflichtaufgabe ohne Kostenerstattung, so dass den Aufwendungen keinerlei Erträge gegenüberstehen.

Information:

Die Aufgaben der Rentenstelle werden im Bürgerbüro wahrgenommen.

2014 und 2015 wurden die Aufgaben dem Produkt Bürgerbüro unter 01 14 01 01 zugeordnet.

Seit 2016 erfolgt die Zuordnung aufgabenspezifisch.

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal (Anteil Bürgerbüro)	36.895,89	39.100	35.223,78	36.000	-3.876
ERGEBNIS	36.895,89	39.100	35.223,78	36.000	-3.876

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
07.4 Rentenstelle, Reduzierung Personaleinsatz, seit 2012 umgesetzt	20.000	20.000	100%

Geschäftsbereich: III
 Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen
 Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.483.927,94	-1.530.700	-1.391.867,31	-1.350.400	138.833
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.693.531,94	-7.849.500	-7.645.572,78	-7.836.900	203.927
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-393.641,62	-283.500	-284.147,81	-298.300	-648
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.174.433,59	-926.000	-1.235.326,45	-964.100	-309.326
Sonstige ordentliche Erträge	-61.069,50	-30.000	-202.626,73	-126.900	-172.627
Aktiviert Eigenleistungen	-157.729,75	-440.000	-137.826,75	-440.000	302.173
Ordentliche Erträge	-10.964.334,34	-11.059.700	-10.897.367,83	-11.016.600	162.332
Personalaufwendungen	5.333.562,54	5.824.400	5.677.833,28	5.769.700	-146.567
Sach- und Dienstleistungen	7.845.515,68	4.987.500	4.354.258,52	4.959.300	-633.241
Bilanzielle Abschreibungen	2.964.705,61	3.041.900	3.048.917,72	3.011.100	7.018
Transferaufwendungen	6.282.430,70	6.396.000	6.311.319,54	6.308.400	-84.680
Sonstige ordentliche Aufwendungen	457.544,79	385.000	588.410,31	540.600	203.410
Ordentliche Aufwendungen	22.883.759,32	20.634.800	19.980.739,37	20.589.100	-654.061
ÖRDENTLICHES ERGEBNIS	11.919.424,98	9.575.100	9.083.371,54	9.572.500	-491.728
Erträge MBB (Interne Leistungsverrechnung)	-3.256.985,41	-3.490.300	-3.424.541,99	-3.484.900	65.758
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	2.307.655,34	2.497.100	2.400.120,98	2.497.300	-96.979
ER G E B N I S	10.970.094,91	8.581.900	8.058.950,53	8.584.900	-522.949

Zum Fachbereich „Umwelt, Planen und Bauen“ gehören die Abteilungen „Umwelt und Bauverwaltung“ (60), „Planung und Bauordnung“ (62), „Straßenbau und Verkehr“ (63), „Forst“ (67) und seit 2018 der „Mendener Baubetrieb (MBB)“ (64)

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

60 Umwelt und Bauverwaltung

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-172.058,50	-221.500	-164.681,00	-164.200	56.819
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.307.287,22	-6.620.500	-6.257.347,51	-6.542.900	363.152
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-3.800	-630,39	-300	3.170
Kostenerstattungen u. -umlagen	-791.650,06	-563.000	-816.897,65	-580.100	-253.898
Sonstige ordentliche Erträge	-51.239,00	-25.000	-132.817,80	-121.900	-107.818
Aktiviertete Eigenleistungen	-75.867,69	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-7.398.102,47	-7.433.800	-7.372.374,35	-7.409.400	61.426
Personalaufwendungen	814.924,60	825.000	907.404,86	852.200	82.405
Sach- und Dienstleistungen	249.924,02	348.600	280.617,02	346.600	-67.983
Bilanzielle Abschreibungen	165.585,34	248.700	182.878,94	182.900	-65.821
Transferaufwendungen	6.282.430,70	6.396.000	6.311.319,54	6.308.400	-84.680
Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.004,70	36.200	188.135,11	132.900	151.935
Ordentliche Aufwendungen	7.594.869,36	7.854.500	7.870.355,47	7.823.000	15.855
ORDENTLICHES ERGEBNIS	196.766,89	420.700	497.981,12	413.600	77.281
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	296.645,53	345.000	309.283,58	345.200	-35.716
ER G E B N I S	493.412,42	765.700	807.264,70	758.800	41.565

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
10010102 Denkmalschutz	S. Börsting	15.285,38	15.900	16.176,31	16.100	276
10010103 Bauverwaltung	S. Christiansen	445.958,03	505.900	536.068,71	528.500	30.169
11010101 Abfallwirtschaft	S. Tschorn	0,00	0	0,00	0	0
11010102 Abfallwirtschaft II	S. Tschorn	-61.893,50	-10.900	-45.595,83	-2.200	-34.696
12010106 Öffentliche Parkflächen	S. Börsting	-189.340,36	-213.600	-153.778,62	-226.400	59.821
13010101 Öffentliches Grün	P. Zimpel	51.588,53	67.100	46.529,38	59.100	-20.571
13010201 Öfftl. Gewässer	P. Zimpel	151.617,29	275.900	266.242,34	270.800	-9.658
13010202 Ausgleichsflächen	P. Zimpel	2.764,00	0	26.807,52	0	26.808
14010101 Umweltgutachten	L. Köck	35.139,74	54.700	33.574,47	35.300	-21.126
14010201 Umweltmedien	R. Lückermann	55.173,45	62.200	67.630,06	62.200	5.430
14010301 Klimaschutz	L. Köck	-12.880,14	8.500	13.610,36	15.400	5.110

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 10010102 Denkmalschutz

Produktverantwortung: S. Börsting

Beschreibung:

Die **Denkmalschutzbehörde** trifft die Entscheidung darüber, ob ein Kulturdenkmal zerstört, beseitigt, transloziert, umgestaltet, instandgesetzt oder in seinem Aussehen verändert werden darf. Sie ist für die Erfassung, Erhaltung und Sicherung von Bau- und Bodendenkmälern zuständig.

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren für steuerliche Bescheinigungen	0,00	-500	-296,00	-500	204
Ordentliche Erträge	0,00	-500	-296,00	-500	204
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	14.861,88	15.900	16.014,31	15.900	114
5421600000 Honorare für ehrenamtliche Bodendenkmalpfleger	260,00	300	260,00	300	-40
5431900000 Sonst. Geschäftsaufw. (z.B. Tag d. offenen Denkmals)	0,00	200	0,00	200	-200
Ordentliche Aufwendungen	15.121,88	16.400	16.274,31	16.400	-126
ORDENTLICHES ERGEBNIS	15.121,88	15.900	15.978,31	15.900	78
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	163,50	0	198,00	200	198
ERGEBNIS	15.285,38	15.900	16.176,31	16.100	276

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Stichtag voll im Plan.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 10010103 Bauverwaltung

Produktverantwortung: S. Christiansen

Beschreibung:

Die **Bauverwaltung** führt überwiegend Verwaltungstätigkeiten für den gesamten Fachbereich Umwelt, Planen und Bauen aus.

Ziele und Kennzahlen (einschl. Abt. 62, Bauordnung):

Der gesamte Bereich „Bauen und Wohnen“ (Produktbereich 10) wird als kaum steuerbar angesehen, da es sich um einen Bereich handelt, der abhängig ist von der nicht steuerbaren Zahl der Nutzungen, Anträge und Baugenehmigungsverfahren. Zur besseren Transparenz werden Kennzahlen der IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme) für den gesamten Produktbereich 10 dargestellt, zu dem auch die Produkte 10010101 (Bauordnung, Abt. 62) und 10010102 (Denkmalschutz) gehören.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
77,79%	71,24%	75,12%	73,07%	5,83%	3,53%	4,15%	3,65%	17,76%	21,93%	19,64%	20,05%

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: F. Wagenbach****Produkt: 10010103 Bauverwaltung****Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung****Abteilungsleitung: S. Christiansen****Produktverantwortung: S. Christiansen**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4140000000 Fördermittel (Bund) für Breitbandausbau	-11.900,00	0	0,00	0	0
4311000000 Verwaltungsgebühren	-15.510,90	-15.000	-23.199,58	-20.000	-8.200
4411100000 Mietverträge für Müllboxen (Innenstadt)	0,00	-3.500	0,00	0	3.500
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-190,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-27.600,90	-18.500	-23.199,58	-20.000	-4.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	368.388,27	373.600	420.135,35	400.800	46.535
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	469,40	500	1.045,38	1.100	545
5261200000 Fortbildung	9.865,76	11.000	8.479,42	11.000	-2.521
5261400000 Reisekosten	540,26	2.000	1.130,26	2.000	-870
5279100000 Veranstaltungen u. Seminare (Eröffnungsfeiern, u.a.)	715,43	2.000	1.913,72	2.000	-86
5279900000 Bewirt.-kosten (z.B. Ausschuss- o. Behördentermine)	82,30	200	42,17	200	-158
5291100000 externe Rechtsberatung und Gutachten	558,47	10.000	7.355,78	10.000	-2.644
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	1.500	0
5318000000 Zuschüsse, jeweils 20 Tsd. f. Projekt „Jung kauf Alt“ und „Ausbau Breitbandkabel“ (2017 nicht durchgeführt)	84.080,50	115.000	109.855,00	110.000	-5.145
5431200000 Bücher und Zeitschriften	6.031,71	6.200	6.111,83	6.200	-88
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	2.106,99	2.500	2.479,54	2.500	-20
5431200000 Fachliteratur (gesamter FB 6)	359,84	1.000	359,84	800	-640
5441200000 Versicherungen	360,00	400	360,00	400	-40
Ordentliche Aufwendungen	473.558,93	524.400	559.268,29	548.500	34.868
ERGEBNIS	445.958,03	505.900	536.068,71	528.500	30.169

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt entwickelt sich planmäßig.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkte: 11010101, 11010102 Abfallwirtschaft I und II
(Gebühren ZfA, DSD, usw.)

Produktverantwortung: S. Tschorn

Beschreibung:

- Koordination Sammlung und Transport von Abfällen
- Kalkulation und Erhebung von Abfallbeseitigungsgebühren
- Abfallberatung
- Entgegennahme und Weiterleitung von Anmeldungen zur Sperrmüll-, Elektrogroßgeräte-, und Grünabfallabfuhr
- Abfallbehältermanagement (Neu- und Umbestellungen, Austausch/Reparatur von defekten Behältern)
- Einrichtung, Unterhaltung und Reinigung von Containerstandorten
- Koordination der Beseitigung von illegal abgelagerten Abfällen
- Zusammenarbeit mit dem beauftragten Entsorgungsunternehmen
- Mitwirkung im Zweckverband für Abfallbeseitigung (ZfA), dem insbesondere die Aufgabe übertragen wurde, den im Gebiet seiner Verbandsmitglieder anfallenden Abfall einzusammeln und zu Abfallbeseitigungsanlagen zu befördern
- Öffentlichkeitsarbeit

Ziele und Kennzahlen:

- Ordnungsgemäße und ökologisch orientierte Entsorgung und Verwertung von Abfällen
- Kostengünstige Leistungserbringung
- Verursachergerechtes Gebührensystem und Kontinuität in der Gebührenhöhe
- Hohe Vermeidungs- und Verwertungsquote
- Umfassende Information der Bürgerinnen und Bürger sowie der Politik über die Kreislauf- und Abfallwirtschaft

Übersicht der Abfallgebühren (Rückblick der letzten 5 Jahre)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Veränderung zum Vorjahr in €	Veränderung zum Vorjahr in %
Umleersystem (14-tägig)								
60 Liter	175,48 €	172,48 €	172,48 €	172,48 €	172,48 €	172,48 €	0,00 €	0,00
80 Liter	220,04 €	216,08 €	216,08 €	216,08 €	216,08 €	216,08 €	0,00 €	0,00
120 Liter	308,88 €	302,92 €	302,92 €	302,92 €	302,92 €	302,92 €	0,00 €	0,00
240 Liter	576,56 €	564,64 €	564,64 €	564,64 €	564,64 €	564,64 €	0,00 €	0,00
360 Liter	846,60 €	828,76 €	828,76 €	828,76 €	828,76 €	828,76 €	0,00 €	0,00
1.100 Liter	2.522,80 €	2.468,24 €	2.468,28 €	2.468,28 €	2.468,24 €	2.468,24 €	0,00 €	0,00

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen
 Fachbereichsleitung: F. Wagenbach
 Produkte: 11010101 Abfallwirtschaft I

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
 Abteilungsleitung: S. Christiansen
 Produktverantwortung: S. Tschorn

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-5.246.953,00	-6.100.000	-5.225.961,56	-5.900.000	874.038
4321141000 Abfallgebühren stadintern (unter 43211 geplant!)	-311.206,46	0	-334.622,40	0	-334.622
4382000000 Auflösung Sonderposten Gebühren	-282.000,00	0	-231.400,00	-117.400	-231.400
4483000000 Erst. Kostenumlagen ZfA	-192.730,54	0	-225.380,04	0	-225.380
Ordentliche Erträge	-6.032.890,00	-6.100.000	-6.017.364,00	-6.017.400	82.636
5313000000 Zuweisungen ZfA	6.032.890,00	6.100.000	6.017.364,00	6.017.400	-82.636
Ordentliche Aufwendungen	6.032.890,00	6.100.000	6.017.364,00	6.017.400	-82.636
ER G E B N I S	0,00	0	0,00	0	0

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt wird über Zuführung und Auflösung eines Sonderpostens (s. Konto 4382) am Jahresende ergebnisneutral gehalten.

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: F. Wagenbach****Produkte: 11010102 Abfallwirtschaft II****Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung****Abteilungsleitung: S. Christiansen****Produktverantwortung: S. Tschorn**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4149000000 Spenden	0,00	0	-500,00	0	-500
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-11.555,00	-6.200	-5.804,00	-5.800	396
4483000000 Erstattung Kostenumlagen Zweckverbände	-435.149,44	-443.000	-443.246,82	-434.500	-247
4487000000 Erstattungen priv. Unternehmen	0,00	0	-99,00	-100	-99
Ordentliche Erträge	-446.704,44	-449.200	-449.649,82	-440.400	-450
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	35.953,86	35.200	37.249,10	35.200	2.049
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten *	0,00	14.500	0,00	5.300	-14.500
5241100000 Grundbesitzabgaben *	64.359,57	65.000	74.192,78	74.200	9.193
5279400000 Aufw. für Projekte („Wir machen Menden sauber“)	0,00	5.000	1.520,70	5.000	-3.479
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	5.803,00	5.900	5.803,00	5.800	-97
5422000000 Mieten und Pachten	700,00	700	700,00	700	0
Ordentliche Aufwendungen	106.816,43	126.300	119.465,58	126.200	-6.834
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-339.888,01	-322.900	-330.184,24	-314.200	-7.284
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	277.994,51	312.000	284.588,41	312.000	-27.412
ERGEBNIS	-61.893,50	-10.900	-45.595,83	-2.200	-34.696

Aktuelle Erläuterungen:

Aufwand und Erstattungen können zum Stichtag nicht immer vollständig ausgeglichen werden.

* Nachzahlungen für Containerplatzreinigung, Papierkorbentleerung und erhöhte Vorauszahlungen 2019 sollen über eine Budgetverschiebung gedeckt werden.

Das Produkt liegt zum Stichtag voll im Plan.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 12010106 Parkeinrichtungen

Produktverantwortung: St. Börsting

Beschreibung:

Dieses Produkt umfasst die Bewirtschaftung der städtischen Tiefgarage und der öffentlichen Parkflächen, einschließlich der Schaffung und Überwachung der rechtlichen Rahmenbedingungen, sowie die Instandhaltung der Einrichtungen.

Ziele und Kennzahlen:

- Auslastung der bewirtschafteten Parkflächen
- aufwandsdeckende Betreuung der bewirtschafteten Parkflächen

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
40,86%	30,96%	48,02%	40,03%	154,52%	146,53%	141,29%	163,72%	32,28%	29,26%	29,10%	35,89%

Aktuelle Erläuterungen:

In 2018 musste aufgrund von Ertragsminderungen (über 39 Tsd. Euro weniger Parkgebühren) und einer Personalkostensteigerung der geplante Überschuss um fast 68 Tsd. Euro gesenkt werden. Für 2019 fällt die Abschreibung für das Parkhaus Nordwall weg.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen (umgesetzt)	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
16.2 Parkgebühren, Anpassung der Gebührenstruktur	30.000	30.000	100%
36 Gebührenpflichtige Parkplätze, Mehreinnahmen Das Konsolidierungspotential wurde herabgesetzt. Ratsbeschluss: 13.12.2016 Genehmigung der Bezirksregierung: 14.02.2017	75.000	75.000	100%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 12010106 Betrieb der Parkeinrichtungen

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produktverantwortung: St. Börsting

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen (s.a. Kto. 5711)	-86.499,95	-177.100	-78.352,00	-78.400	98.748
4321100000 Benutzungsgebühren für die Tiefgarage	-155.875,53	-170.000	-158.785,46	-170.000	11.215
4321110000 Parkgebühren öffentlicher Parkflächen	-295.741,33	-335.000	-283.082,51	-335.000	51.917
4485000000 Erstattung Stromzahlungen Vorjahr (Stadtwerke)	-128,76	0	-567,90	-600	-568
4488000000 Versicherungserstattungen und sonstige Umlagen	0,00	0	-5.386,57	-5.400	-5.387
Ordentliche Erträge	-538.245,57	-682.100	-526.174,44	-589.400	155.926
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	142.325,36	144.100	178.813,75	144.100	34.714
5215000000 Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	19.506,48	40.000	13.778,74	40.000	-26.221
5235100000 Erstattungen ans ISM	70.234,84	66.500	78.681,21	66.500	12.181
5241100000 Grundbesitzabgaben	5.313,38	6.000	3.120,78	6.000	-2.879
5241200000 Energiekosten	4.870,75	11.500	5.006,59	4.500	-6.493
5241310000 Eigenreinigung	37,47	300	0,00	300	-300
5241320000 Fremdreinigung	2.589,30	4.400	3.224,88	4.400	-1.175
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	9.900,83	7.500	4.547,51	7.500	-2.952
5711000000 Bil. Abschreibungen (ab 2019 ohne Parkh. Nordwall)	87.360,92	177.900	79.357,00	79.400	-98.543
5422000000 Mieten und Pachten	5.168,78	5.500	5.173,43	5.500	-327
5431300000 Diensthandy Tiefgarage	181,27	300	185,47	300	-115
5441200000 Versicherungen	849,38	1.500	506,46	1.500	-994
Ordentliche Aufwendungen	348.338,76	465.500	372.395,82	360.000	-93.104
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-189.906,81	-216.600	-153.778,62	-229.400	62.821
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	566,45	3.000	0,00	3.000	-3.000
ERGEBNIS	-189.340,36	-213.600	-153.778,62	-226.400	59.821

→ Weitere Informationen auf der vorherigen Seite

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 13010101 Öffentliches Grün

Produktverantwortung: P. Zimpel

Beschreibung:

Dieses Produkt umfasst mit dem Ziel der Stadtbildpflege und Erhöhung der Lebens- und Wohnqualität im Stadtgebiet sowohl die grundsätzlichen Angelegenheiten der städtischen Grün- und Freiflächen, als auch Planung, Bau und Unterhaltung (inkl. Pflege und Entwicklung) von intensiv bis naturnah gestalteten öffentlichen Grünanlagen mit unterschiedlichen schwerpunktmäßigen Funktionen einschließlich bedeutender Umgestaltungsmaßnahmen. Des Weiteren beinhaltet das Produkt auch die Leistungen im Rahmen des Anlagenmanagement.

Anmerkung:

Planung, Bau und Unterhaltung sowohl des Straßenbegleitgrüns, des Friedhofes als auch der Spiel- und Sportplätze gehören nicht zu diesem Produkt.

Ziele und Kennzahlen:

Es soll eine Kostenstabilität bei gleichbleibendem Qualitätsstandard erreicht werden.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
36,07%	30,61%	42,63%	36,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	33,34%	43,54%	21,46%	33,41%

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
P6 Natur- und Landschaftspflege, jhrl. pauschale Einsparungen (umgesetzt) Das Konsolidierungspotential wurde herabgesetzt. Ratsbeschluss: 13.12.2016 Genehmigung der Bezirksregierung: 14.02.2017	7.750	7.750	100%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 13010101 Öffentliches Grün

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produktverantwortung: P. Zimpel

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	15.940,27	16.100	16.052,81	16.100	-47
5235100000 Erstattungen ans ISM	6.919,50	7.400	7.045,50	7.400	-355
5241000000 Bewirtschaftungsaufwand	7.398,23	15.000	880,79	7.000	-14.119
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	283,80	300	155,85	300	-144
5261100000 Spez. Schutzausrüstung (z.B. Gummistiefel, Regenkl.)	133,53	200	0,00	200	-200
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	13.518,00	13.600	13.518,00	13.600	-82
Ordentliche Aufwendungen	44.193,33	52.600	37.652,95	44.600	-14.947
ORDENTLICHES ERGEBNIS	44.193,33	52.600	37.652,95	44.600	-14.947
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	7.395,20	14.500	8.876,43	14.500	-5.624
ERGEBNIS	51.588,53	67.100	46.529,38	59.100	-20.571

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Stichtag voll im Plan.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer

Produktverantwortung: P. Zimpel

Beschreibung:

Die Entwicklung und Unterhaltung von Gewässern und Biotopen beinhaltet, neben den grundsätzlichen natur- und landschaftsrechtlichen Angelegenheiten der Stadt Menden, auch den naturnahen Ausbau und die Unterhaltung der Fließgewässer. Für die Fließgewässer im Raum Böisperde, Halingen sowie für Bieber, Oese und einen Großteil der Hönne führen eigenständige Wasserverbände die Gewässerunterhaltung durch. Es stehen die Schaffung und der Erhalt der naturgemäßen Funktionalität von Biotopen im Vordergrund, die einen wichtigen Anteil der menschlichen Lebensgrundlagen sichert, ohne andere Lebensbelange unnötig einzuschränken oder zu beeinträchtigen. Neben den Fließgewässern als lineare ökofunktional bedeutsame Vernetzungselemente werden in diesem Produkt die städtischen Ausgleichsflächen sowie Biotope geplant, angelegt und entwickelt.

Ziele und Kennzahlen:

Im begrenzten Rahmen des Stadtgebiets soll sich nach Berücksichtigung aller Nutzungsansprüche der ökofunktionale Qualitätsstandard nicht verschlechtern, sondern nach Möglichkeit verbessern.

Die beschriebenen Leistungen sollen innerhalb der Budgetansätze erbracht werden.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
16,39%	15,96%	14,93%	14,82%	50,93%	12,53%	18,95%	20,34%	57,54%	58,78%	53,78%	54,60%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produktverantwortung: P. Zimpel

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-60.924,55	-37.000	-64.846,00	-64.800	-27.846
4411100000 Mieten und Pachten	0,00	-300	-230,39	-300	70
4461000000 Sonstige private Erträge	0,00	0	-400,00	0	-400
4485000000 Erstattung für Strom Pumpstation Hexenteich	-3.537,95	0	-235,98	-100	-236
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-6.136,08	0	-2.741,76	0	-2.742
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen *	-75.867,69	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-146.466,27	-37.300	-68.454,13	-65.200	-31.154
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	47.121,83	47.500	47.630,90	47.500	131
5242300000 Unterhaltung Biotope	2.618,38	3.000	836,25	3.000	-2.164
5242310000 Unterhaltung Gewässer	4.201,56	11.000	5.494,03	1.000	-5.506
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	57.724,42	50.100	83.021,94	82.900	32.922
5313000000 Zuweisungen gem. LWG an Wasserverbände.	165.460,20	175.000	171.600,54	175.000	-3.399
5422000000 Mieten und Pachten (zus. Flächen seit 2016 von SEM)	10.431,30	11.000	10.492,07	11.000	-508
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	0,00	100	0,00	100	-100
Ordentliche Aufwendungen	287.557,69	297.700	319.075,73	320.500	21.376
ORDENTLICHES ERGEBNIS	141.091,42	260.400	250.621,60	255.300	-9.778
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	10.525,87	15.500	15.620,74	15.500	121
ERGEBNIS	151.617,29	275.900	266.242,34	270.800	-9.658

Aktuelle Erläuterungen:

* Die in 2018 aktivierten Eigenleistungen i.H.v. fast 76 Tsd. Euro wurden im Rahmen der Hochwasserschutzmaßnahmen verursacht, welche nach der HOAI bestimmt werden.

Zum Stichtag liegt das Produkt voll im Plan.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen

Produktverantwortung: P. Zimpel

Information:

Seit 2013 werden unter diesem Abrechnungsobjekt die Erträge und Aufwendungen für die Ausgleichsflächen nach den Rechtsgrundlagen der Ökokonto VO (nach § 32 des Landesnaturschutzgesetzes NRW verbucht. Mit sogenannten Biotopwertpunkten werden Vorleistungen für den Naturschutz auf der Haben-Seite der Bilanz erfasst und auf der Soll-Seite verbucht

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.179,00	-1.200	-1.179,00	-1.200	21
4591400000 Erträge Öko-Konto	-32.839,00	-25.000	-118.417,80	-118.500	-93.418
4591500000 Erträge Retentionsflächen *	-18.400,00	0	-14.400,00	-3.400	-14.400
Ordentliche Erträge	-52.418,00	-26.200	-133.996,80	-123.100	-107.797
5281120000 Aufwand Ökokonto	4.893,04	25.000	4.564,32	25.000	-20.436
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.179,00	1.200	1.179,00	1.200	-21
5431930000 Zuführung zum Ökokonto	49.109,96	0	155.061,00	96.900	155.061
Ordentliche Aufwendungen	55.182,00	26.200	160.804,32	123.100	134.604
ERGEBNIS	2.764,00	0	26.807,52	0	26.808

* Ausgleich Retentionsflächen bei Baugenehmigungen (ähnlich Öko-Konto)

Aktuelle Erläuterungen:

Die überplanmäßig verbuchten Erträge kommen durch Ausgleichszahlungen für das Gewerbegebiet Hämmer II zustande. In der Praxis ist ein vollständiger Ausgleich des Kontos stichtagsbezogen i.d.R. nicht möglich. Dies hängt auch mit wertmäßigen Schwankungen der Ökopunkte zusammen.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte

Produktverantwortung: L. Köck

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4483000000 Kostenerstattung ZfA	-107.543,91	-90.000	-108.014,58	-108.100	-18.015
4485000000 Kostenerstattung Stadtwerke	0,00	0	-1.235,00	-1.300	-1.235
Ordentliche Erträge	-107.543,91	-90.000	-109.249,58	-109.400	-19.250
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	141.605,15	142.900	142.824,05	142.900	-76
5281900000 Aufwand für die Öffentlichkeitsarbeit (Broschüren)	0,00	800	0,00	800	-800
5291100000 Fremdberatung (Bodenproben, Gewässeranalysen)	1.078,50	1.000	0,00	1.000	-1.000
Ordentliche Aufwendungen	142.683,65	144.700	142.824,05	144.700	-1.876
ERGEBNIS	35.139,74	54.700	33.574,47	35.300	-21.126

Aktuelle Erläuterungen:

Die Kostenerstattung des ZfA fällt 18 Tsd. Euro höher als geplant aus.

Zusammen mit einer Stadtwerke-Kostenerstattung und geringerem Aufwand kommt es 2019 zu einem über 21 Tsd. Euro geringeren Zuschussbedarf.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien

Produktverantwortung: W. Lückermann

Beschreibung:

Dieses Produkt umfasst Maßnahmen zum Schutz der verschiedenen Umweltmedien. Mit dem Schutz der Umweltmedien ist in der Regel auch der Schutz der menschlichen Gesundheit verbunden, dessen Gefährdung möglichst auszuschließen ist.

Im Rahmen des Immissionsschutzes werden die Leistungen und Maßnahmen zum Lärmschutz, zur Lufthygiene (Außen- und Raumluft) und zum Mobilfunk dargelegt.

Der Gewässerschutz (Oberflächengewässer und Grundwasser) soll die Qualität des Wassers als Existenzgrundlage für Mensch, Tier und Pflanze erhalten.

Auch der Boden ist Lebensgrundlage und Lebensraum für Menschen, Tiere und Pflanzen und bedarf eines gewissen Schutzes. Dieser muss entsprechend den Belastungen des Bodens sowohl qualitative (i.S. von Schutz vor Schadstoffeintrag) als auch quantitative Aspekte (d.h. Schutz vor Verlust oder Inanspruchnahme) beinhalten. Zum Bodenschutz gehört auch das Erkennen und Abwehren von Gefahren durch Altlastenverdachtsflächen und Altlasten sowie die Beseitigung von durch Altlasten eingetretenen Schäden.

Ziele und Kennzahlen:

Eine Steuerung über Kennzahlen und Ziele wird als nicht sinnvoll erachtet. Entsprechend der Produktbeschreibung handelt es sich grundsätzlich in erster Linie um qualitative Ziele, ferner ist beispielsweise die Bearbeitung von Altlastverdachtsflächen bzw. Stellungnahmen zu Gewässereinleitungen von nicht steuerbaren Einzelfällen, Verfahren, Anträgen usw. abhängig.

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	48.727,98	49.700	48.684,59	49.700	-1.015
5318000000 Zuschuss an Förderverein Wasser- und Naturschutz	0,00	6.000	12.500,00	6.000	6.500
5441200000 Versicherungen	6.047,58	6.100	6.047,58	6.100	-52
5493000000 Beitrag Klimabündnis	397,89	400	397,89	400	-2
ERGEBNIS	55.173,45	62.200	67.630,06	62.200	5.430

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement

Produktverantwortung: L. Köck

Beschreibung:

Dieses Produkt umfasst sämtliche Maßnahmen, die zum Klimaschutz durch den Klimaschutzmanager durchgeführt werden.
Als Themenfelder sind anzuführen:

- Strukturübergreifende Maßnahmen
- Kommunale Gebäude und Stadtentwicklung
- Energieeffizienz im Gebäudebestand
- Umweltfreundliche Mobilität

Ziele und Kennzahlen:

Die durchzuführenden Maßnahmen sollen sich im Rahmen eines festgelegten Budgets bewegen.

KSM Stelle 12.2014 bis 11.2017				Anschlussvorhaben 12.2017 bis 2021			
Geförderte Maßnahmen und ihre Budgets (Werte in Euro)							
Art	insges.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
fifty-fifty Zuwendung insges. (90%)	119.959,00	-	14.994,88	29.989,75	29.989,75	29.989,75	14.994,88
fifty-fifty Aufwand	133.287,00	-	16.660,88	33.321,75	33.321,75	33.321,75	16.660,88
fifty-fifty Eigenanteil	13.328,00	-	1.666,00	3.332,00	3.332,00	3.332,00	1.666,00
Sonstige Klimaschutzmanagement-Maßnahmen							
Kampagne KMU	1.000,00	-	1.000,00	-	-	-	-
Mobilitätsmanagement	7.500,00	-	7.500,00	-	-	-	-
Projekte im Rahmen des Klimaschutz- konzeptes	lfd.	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produktverantwortung: L. Köck

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuwendungen für laufende Zwecke *	0,00	0	-14.000,00	-14.000	-14.000
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-46.233,38	-30.000	-29.990,00	-30.000	10
Ordentliche Erträge	-46.233,38	-30.000	-43.990,00	-44.000	-13.990
5279400000 Aufwendungen für Projekte **	33.353,24	38.500	36.775,36	38.500	-1.725
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	0	20.825,00	20.900	20.825
Ordentliche Aufwendungen	33.353,24	38.500	57.600,36	59.400	19.100
ERGEBNIS	-12.880,14	8.500	13.610,36	15.400	5.110

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	138,62%	77,92%	76,37%	74,07%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Aktuelle Erläuterungen:

* Entsprechend eines Beschlusses des Verwaltungsvorstandes aus dem Jahr 2018 wurde durch die Umweltabteilung ein Antrag zur Förderung eines Konzeptes für die Umsetzung der E-Mobilität bei der Stadtverwaltung gestellt. Zu diesem Zeitpunkt war der Haushaltsplan 2018/2019 bereits beschlossen, so dass eine Einplanung der Mittel nicht mehr möglich war. Nach Eingang des Bewilligungsbescheides sollte die Erstellung des Konzeptes durch die Stadtwerke Menden GmbH zeitnah in 2018 erfolgen. Die Fertigstellung des Konzeptes verzögerte sich jedoch, so dass die Rechnung über insgesamt 20.825 € für das Konzept erst im Mai 2019 eingegangen ist. Eine Deckung kann in Höhe von 14.000 € durch die bereits bewilligte Landesförderung erfolgen.

** davon 33.500 € für Fifty-Fifty-Projekt: der Betrag wird in einer Rechnung von den Stadtwerken angefordert

Der Vertrag des Klimaschutzmanagers lief in 2017 aus und wurde nicht verlängert. Hierdurch weist das Produkt seit 2018 keinen Personalaufwand mehr aus.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: J. Müller

62 Planung und Bauordnung

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-296.152,32	-200.000	-255.851,40	-240.000	-55.851
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.803,75	-8.500	-8.592,48	-8.600	-92
Kostenerstattungen u. -umlagen	-93,10	0	-26.731,63	-10.500	-26.732
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-5.000	13.459,20	-5.000	18.459
Ordentliche Erträge	-305.049,17	-213.500	-277.716,31	-264.100	-64.216
Personalaufwendungen	987.321,26	1.128.100	1.006.657,20	1.052.000	-121.443
Sach- und Dienstleistungen	48.833,25	101.200	117.035,24	185.000	15.835
Bilanzielle Abschreibungen	2.665,00	2.700	2.665,00	2.700	-35
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.943,04	3.100	931,39	13.100	-2.169
Ordentliche Aufwendungen	1.040.762,55	1.235.100	1.127.288,83	1.252.800	-107.811
ORDENTLICHES ERGEBNIS	735.713,38	1.021.600	849.572,52	988.700	-172.027
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	153,00	0	0,00	0	0
ERGEBNIS	735.866,38	1.021.600	849.572,52	988.700	-172.027

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
09010101 Regionalplanung	J. Müller	573.125,80	732.000	663.045,36	729.100	-68.955
10010101 Bauordnung	J. Müller	162.740,58	289.600	186.527,16	259.600	-103.073

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: J. Müller

Produkt: 09010101 Regionalplanung

Produktverantwortung: J. Müller

Beschreibung:

Das Produkt stellt eine geordnete städtebauliche Entwicklung und eine dem Wohl der Allgemeinheit dienende Bodennutzung sicher und liefert einen Beitrag zur Sicherung einer menschenwürdigen Umwelt und zum Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen.

Die **Stadtentwicklungsplanung** beinhaltet die Ausarbeitung von Konzepten und Zielformulierungen für die zukünftige räumliche Entwicklung der Gesamtstadt und ihrer Teilbereiche und Themen. Eine förmlich festgelegte Entwicklungsplanung bindet interne Verfahren z.B. die vorbereitende und verbindliche Bauleitplanung.

Als vorbereitender Bauleitplan dient der **Flächennutzungsplan** (FNP), der das gesamte Gemeindegebiet umfasst und als Grundlage für die Ausarbeitung von detaillierten Plänen für Teile des Gemeindegebietes anzusehen ist. Im FNP werden Aussagen über die zukünftig beabsichtigte Verteilung von Bodennutzungen getroffen, also die Verteilung und Zuordnung von Wohn-, Gewerbe-, Frei- und Sonderflächen sowie die Lage wichtiger Verkehrsstraßen.

Für Teilbereiche eines Gemeindegebietes werden verbindliche Bauleitpläne, die **Bebauungspläne**, als Satzungen aufgestellt. Bebauungspläne können neben den Aussagen zur Verteilung der Bodennutzungen auch gestalterische Festsetzungen und bestimmte Grundstücksrechte enthalten.

Im Rahmen der **Verkehrsplanung** gehören die Entwicklung von Verkehrskonzepten und Zielvorstellungen incl. der Koordinierung aller zum Verkehr zugehörigen Verkehrsarten als Grundlage für die nachfolgende Detailplanung für den Bau von Verkehrswegen und deren Anlagen zu den wesentlichen Aufgaben. Sowohl für die Verwaltung als auch für Dritte werden grundstücksbezogene **Basisdaten und Kartenwerke** erarbeitet und zur Verfügung gestellt.

Ziele und Kennzahlen:

In diesem Produktbereich wird eine Steuerung über (Finanz-)Ziele und Kennzahlen als nicht sinnvoll erachtet, da es sich um einen Bereich handelt, der abhängig ist von der nicht steuerbaren Zahl der Nutzungen, Anträge und Bauleitverfahren.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
90,83%	85,67%	82,74%	74,62%	1,53%	1,15%	5,06%	2,55%	8,39%	13,56%	16,76%	24,62%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 09010101 Regionalplanung

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: J. Müller

Produktverantwortung: J. Müller

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4411100000 Miete Wohnung Fröndenberger Straße	-8.803,75	-8.500	-8.592,48	-8.600	-92
4485000000 Kostenübern.-vereinbarung FOC Werl / Stadt Hamm	0,00	0	-391,01	-400	-391
4487000000 Erstattung Kostenumlagen von priv. Unternehmen *	0,00	0	-14.994,00	0	-14.994
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen *	-93,10	0	-11.346,62	-10.100	-11.347
Ordentliche Erträge	-8.896,85	-8.500	-35.324,11	-19.100	-26.824
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	528.668,48	634.400	577.819,96	558.300	-56.580
5215000000 Instandhaltung *	4.963,51	500	5.483,76	7.800	4.984
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	2.900	3.070,12	2.900	170
5241100000 Grundbesitzabgaben	1.859,74	2.000	1.904,74	2.000	-95
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand *	39.510,00	35.000	50.427,95	66.500	15.428
5291200000 Gutachten und Verfahren (IKEK)	2.500,00	60.000	56.148,67	105.000	-3.851
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.665,00	2.700	2.665,00	2.700	-35
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc. *	959,67	0	0,00	0	0
5441200000 Versicherungen	896,25	1.000	849,27	1.000	-151
5493000000 Beiträge	0,00	2.000	0,00	2.000	-2.000
Ordentliche Aufwendungen	582.022,65	740.500	698.369,47	748.200	-42.131
ERGEBNIS	573.125,80	732.000	663.045,36	729.100	-68.955

Aktuelle Erläuterungen:

*

Konto 44870: Kostenerstattung Auswirkungsanalyse Kaufland

Konto 44880: Erstattung Kosten für Erstellung einer Außenbereichssatzung durch Privatperson und Erstattungen aus Versicherungsschäden

Konto 52150: Instandhaltung: höherer Aufwand durch Sturmschäden

Konto 52911: Gutachterkosten fielen 2018 geringer aus (insbes. Hämmer) / 2019: Höherer Aufwand durch Konzepterstellung Halinger Dorfkern/Standort FWGH

Konto 54311: mobile Stellwände mussten angeschafft werden, da nach Renovierung des Rathaus-Flures keine Pläne mehr an die Wand gehängt werden durften

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: J. Müller

Produkt: 10010101 Bauordnung

Produktverantwortung: J. Müller

Beschreibung:

Die **Bauverwaltung** führt überwiegend Verwaltungstätigkeiten für den gesamten Fachbereich Umwelt, Planen und Bauen aus.

Die **Bauaufsichtsbehörde** hat die Einhaltung der öffentlich-rechtlichen Vorschriften und die auf Grund dieser Vorschriften ergangenen Anordnungen bei der Errichtung, Änderung, Nutzungsänderung, Nutzung, Instandhaltung und Abbruch einer baulichen Anlage zu überwachen. Eine Baugenehmigung wird auf Antrag hin erteilt, wenn das bauliche Vorhaben sich im Einklang mit denjenigen Vorschriften des öffentlichen Rechts befindet, welche im Baugenehmigungsverfahren zu prüfen sind. Dabei soll der Antragsteller umfassend beraten werden und die Genehmigung ist zügig und rechtssicher zu erteilen.

Die **Denkmalschutzbehörde** trifft die Entscheidung darüber, ob ein Kulturdenkmal zerstört, beseitigt, transloziert, umgestaltet, instandgesetzt oder in seinem Aussehen verändert werden darf. Sie ist für die Erfassung, Erhaltung und Sicherung von Bau- und Bodendenkmälern zuständig.

Ziele und Kennzahlen:

Der gesamte Produktbereich wird als kaum steuerbar angesehen, da es sich um einen Bereich handelt, der abhängig ist von der nicht steuerbaren Zahl der Nutzungen, Anträge und Baugenehmigungsverfahren.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
99,98%	99,82%	99,98%	97,84%	64,56%	41,45%	56,51%	48,55%	0,00%	0,16%	0,00%	0,16%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 10010101 Bauordnung

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: J. Müller

Produktverantwortung: J. Müller

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-296.152,32	-200.000	-255.851,40	-240.000	-55.851
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	0,00	-5.000	13.459,20	-5.000	18.459
Ordentliche Erträge	-296.152,32	-205.000	-242.392,20	-245.000	-37.392
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	458.652,78	493.700	428.837,24	493.700	-64.863
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	0,00	300	0,00	300	-300
5291600000 Sicherungsmaßnahmen (z.B. Absperrungen)	0,00	500	0,00	500	-500
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	87,12	100	82,12	100	-18
5473100000 Einzelwertberichtigungen	0,00	0	0,00	10.000	0
Ordentliche Aufwendungen	458.739,90	494.600	428.919,36	504.600	-65.681
ORDENTLICHES ERGEBNIS	162.587,58	289.600	186.527,16	259.600	-103.073
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	153,00	0	0,00	0	0
ER G E B N I S	162.740,58	289.600	186.527,16	259.600	-103.073

Aktuelle Erläuterungen:

Gestiegene Verwaltungsgebühren und gesunkener Personalaufwand (interner Effekt) sorgen für eine Zuschussminderung von über 103 Tsd. Euro.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
P5 Bauen und Wohnen	9.440	9.440	100%

Das Konsolidierungspotential wurde herabgesetzt. Ratsbeschluss: 13.12.2016. Genehmigungsverfügung Bezirksregierung: 14.2.2017

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: D. Wiegand

63 Straßenbau und Verkehr

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.294.447,09	-1.300.000	-1.200.459,31	-1.165.500	99.541
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.090.092,40	-1.029.000	-1.132.373,87	-1.054.000	-103.374
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	-588,65	-600	-589
Kostenerstattungen u. -umlagen	-102.086,31	-97.000	-103.487,60	-103.300	-6.488
Sonstige ordentliche Erträge	-31,50	0	-83.268,13	0	-83.268
Aktivierete Eigenleistungen	-81.862,06	-440.000	-137.826,75	-440.000	302.173
Ordentliche Erträge	-2.568.519,36	-2.866.000	-2.658.004,31	-2.763.400	207.996
Personalaufwendungen	748.705,02	972.900	894.555,98	955.700	-78.344
Sach- und Dienstleistungen	6.575.328,90	3.678.500	3.236.992,85	3.569.900	-441.507
Bilanzielle Abschreibungen	2.692.895,94	2.685.000	2.740.641,91	2.709.700	55.642
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.948,60	2.300	15.746,03	16.200	13.446
Ordentliche Aufwendungen	10.031.878,46	7.338.700	6.887.936,77	7.251.500	-450.763
ORDENTLICHES ERGEBNIS	7.463.359,10	4.472.700	4.229.932,46	4.488.100	-242.768
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	1.991.616,15	2.116.100	2.079.418,45	2.116.100	-36.682
ERGEBNIS	9.454.975,25	6.588.800	6.309.350,91	6.604.200	-279.449

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
12010101 Gemeindestraßen	D. Wiegand	8.668.515,56	5.721.000	5.459.529,01	5.725.600	-261.471
12010102 Kreisstraßen	D. Wiegand	7.930,01	12.800	10.799,05	12.800	-2.001
12010103 Landesstraßen	D. Wiegand	-14.503,19	400	-11.752,88	-8.900	-12.153
12010104 Bundesstraßen	D. Wiegand	16.515,53	25.600	21.914,28	25.600	-3.686
12010105 Straßenreinigung	D. Wiegand	776.517,34	829.000	828.861,45	849.100	-139

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: D. Wiegand

Produkte: 12010101 - 12010104 Straßen

Produktverantwortung: D. Wiegand

Beschreibung:

Die Produkte umfassen insbesondere den Neu-, Aus- und Umbau sowie die Unterhaltung aller städtischen Verkehrsflächen im Stadtgebiet. Neben den Straßen und Wirtschaftswegen zählen hierzu auch die Brücken, die Rad- und Gehwege, die Plätze und die Fußgängerverbindungswege einschließlich der erforderlichen Anlagen und Einrichtungen (Stützmauern, Straßenbegleitgrün, Straßenbäume, Straßenbeleuchtung, Ampelanlagen, Beschilderung, Geländer, Leitplanken, Fahrbahnmarkierungen, usw.).

Darüber hinaus beinhalten die Produkte auch die Koordination städtischer Baumaßnahmen mit Dritten (z. B. Versorgungsunternehmen). Um Synergieeffekte nutzen zu können, werden die vorgesehenen Baumaßnahmen soweit wie möglich gemeinsam mit dem Eigenbetrieb Stadtentwässerung Menden, der Stadtwerke Menden GmbH und weiteren Dritten umgesetzt.

Ziele und Kennzahlen:

- Bereitstellung einer leistungsfähigen Infrastruktur
- Werterhalt der vorhandenen Verkehrsanlagen
- zukunftsorientierte, ressourcenschonende und umweltgerechte Ausrichtung der zukünftigen Infrastrukturangebote
- Reduzierung der Kosten durch die Nutzung von Synergieeffekten, die durch regelmäßige Koordinierungsgespräche über Straßenbaumaßnahmen zwischen der Stadt und Dritten (z.B. SEM, Stadtwerke Menden GmbH) umsetzbar sind
- wirtschaftliche und termingerechte Planung und Bauausführung entsprechend dem jeweiligen Zeit-Maßnahmeplan nach den allgemein anerkannten Regeln der Technik

→ Finanzkennzahlen zu den zugehörigen Produkten sind unter der Ergebnisrechnung des Hauptprodukts 12010101 zu finden.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
10 Endausbau und Abrechnung von Straßen (Effekt: ca. 20 Tsd. Euro)	Der Konsolidierungseffekt wird in 2021 aufgezeigt!		
37 Straßenbeleuchtung, Neuorganisation mit Stadtwerken (Vertrag: 1.7.2013, umgesetzt)	250.000	250.000	100%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 12010101 Gemeindestraßen

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: D. Wiegand

Produktverantwortung: D. Wiegand

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.294.447,09	-1.300.000	-1.200.459,31	-1.165.500	99.541
4311000000 Verw.-gebühren (z.B. für Sperrungen, Aufbrüche)	-68.943,40	-35.000	-79.242,22	-60.000	-44.242
4321100000 Sondernutzungsgebühren (Gehwege, Fußgängerzone)	-23.548,10	-30.000	-32.349,10	-30.000	-2.349
4371000000 Auflösung Sonderposten „Erschließungsbeiträge“	-997.600,90	-964.000	-1.020.782,55	-964.000	-56.783
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	-588,65	-600	-589
448X000000 Diverse Kostenumlagen	-16.578,06	-11.500	-18.568,00	-18.400	-7.068
4562200000 Stundungs-, Verzugs- und Prozesszinsen	-31,50	0	0,00	0	0
4582900000 Auflösung sonstiger Rückstellungen	0,00	0	-83.268,13	0	-83.268
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	-81.862,06	-440.000	-137.826,75	-440.000	302.173
Ordentliche Erträge	-2.483.011,11	-2.780.500	-2.572.496,06	-2.677.900	208.004
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	703.719,22	907.300	837.225,56	890.100	-70.074
5235000000 Anteil öfftl. Int. an Oberflächenentwässerung (SEM)	1.867.821,43	1.945.000	1.833.384,16	1.833.400	-111.616
5241000000 Unterh. Gemeinestr. incl. 3 Mio. Rückstellung in 2018	3.903.208,90	900.000	557.265,70	880.000	-342.734
5241200000 Energiekosten incl. Straßenbeleuchtung	726.794,23	730.000	735.992,48	740.000	5.992
5241890000 Bewirtschaftungskosten ISM	2.700,00	0	2.520,00	2.600	2.520
5255000000 Unterhaltung Vermessungsgeräte	0,00	1.000	0,00	600	-1.000
5291100000 Rechtsanwaltskosten, Gutachten, Analysen, u.ä.	0,00	5.000	247,46	5.000	-4.753
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.692.895,94	2.685.000	2.740.641,91	2.709.700	55.642
5422000000 Mieten und Pachten	1.348,95	1.400	1.348,95	1.400	-51
5422100000 Mieten - ISM	12.930,00	0	13.500,00	13.500	13.500
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	318,60	200	546,03	600	346
5441200000 Versicherungen	351,05	500	351,05	500	-149
Ordentliche Aufwendungen	9.912.088,32	7.175.400	6.723.023,30	7.077.400	-452.377
ORDENTLICHES ERGEBNIS	7.429.077,21	4.394.900	4.150.527,24	4.399.500	-244.373
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	1.239.438,35	1.326.100	1.309.001,77	1.326.100	-17.098
ERGEBNIS	8.668.515,56	5.721.000	5.459.529,01	5.725.600	-261.471

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 12010101 – 12010104 Straßen

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: D. Wiegand

Produktverantwortung: D. Wiegand

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
	Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
12010101 Gemeindestr.	7,10%	12,64%	12,45%	12,58%	25,05%	38,75%	38,26%	37,84%	65,58%	49,91%	46,55%	48,91%
12010102 Kreisstraßen	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12010103 Landesstr.	19,97%	24,10%	24,58%	27,02%	120,43%	99,53%	115,93%	111,62%	80,03%	75,67%	75,42%	72,72%
12010104 Bundesstr.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Aktuelle Erläuterungen:

Die „Straßen-Produkte“ liegen weitgehend im Plan.

Weitere Informationen wurden direkt in die Kontenbezeichnungen der ausgewiesenen Ergebnisrechnungen integriert.

Gemeindestraßen 2019:

Die in 2018 gebildete Rückstellung wurde teilweise (189 Tsd. Euro) aufgelöst und trägt so zur Ergebnisverbesserung bei. Ansonsten wurde der Ansatz aufgrund jahresübergreifender Projekte und Kapazitätsengpässen nicht komplett aufgebraucht.

Gemeindestraßen 2018:

In 2018 führt bei den Gemeindestraßen (s. vorherige Seite) eine Nachzahlung für 2017 aus dem Beleuchtungsvertrag zu der ausgewiesenen Abweichung von fast 37 Tsd. Euro. Weitere Abweichungen betreffen die Anlagenbuchhaltung. Hier sind diverse Aktivierungen von Anlagen im Bau betroffen (Unnaer Str., Poststr., Mühlengraben u.a.). Insgesamt ergibt sich für das Hauptprodukt Gemeindestraßen ein zusätzlicher Zuschussbedarf über 3,3 Mio. Euro, wobei 3 Mio. Euro außerplanmäßig als Rückstellung für Straßensanierungen eingestellt wurden.

Gemeindestraßen 2017:

Durch Rückstellungsaufhebungen konnten 2017 bei den Gemeindestraßen noch ungeplante Erträge erzielt werden. Dies betrifft die Rückstellungen für den Umbau des Bahnübergangs „Am Törningskamp“ und für den Ausbau der Fischkuhle, da eine Kostenbeteiligung durch den Straßenbaulastträger nicht erforderlich war.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 12010102 - 12010104 Kreis-, Landes- und Bundesstraßen

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: D. Wiegand

Produktverantwortung: D. Wiegand

Ergebnisrechnung 12010102 Kreisstraßen	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	7.930,01	12.800	10.799,05	12.800	-2.001
ER G E B N I S	7.930,01	12.800	10.799,05	12.800	-2.001

Ergebnisrechnung 12010103 Landesstraßen	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land (lt. UI-Vereinbarung)	-85.508,25	-85.500	-85.508,25	-85.500	-8
Ordentliche Erträge	-85.508,25	-85.500	-85.508,25	-85.500	-8
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	14.180,80	20.700	18.127,41	20.700	-2.573
5235000000 Rate Entwässerung öfftl. Flächen an SEM	56.824,26	65.000	55.627,96	55.700	-9.372
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	200	0,00	200	-200
Ordentliche Aufwendungen	71.005,06	85.900	73.755,37	76.600	-12.145
ER G E B N I S	-14.503,19	400	-11.752,88	-8.900	-12.153

Ergebnisrechnung 12010104 Bundesstraßen	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	16.515,53	25.600	21.914,28	25.600	-3.686
ER G E B N I S	16.515,53	25.600	21.914,28	25.600	-3.686

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: D. Wiegand

Produkt: 12010105 Straßenreinigung

Produktverantwortung: D. Wiegand

Beschreibung:

Das Produkt beinhaltet die Reinigung der städtischen Verkehrsflächen und die Durchführung des Winterdienstes. Bei der Aufgabe der Straßenreinigung handelt es sich insbesondere um die Beseitigung von Schmutz, Abfällen, Laub und ähnlichem von Straßen, Wegen und Plätzen (Ausführung durch den Mendener Baubetrieb) inklusive der Reinigung der Straßenabläufe (Ausführung durch die Stadtentwässerung Menden). Der Winterdienst umfasst insbesondere die Schneeräumung und das Streuen auf Straßen, Wegen und Plätzen im Stadtgebiet.

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / (ord. Aufwand + MBB)				Verh.: ord. Ertrag / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten + MBB / (ord. Aufwand + MBB)			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
0,82%	0,78%	1,05%	0,77%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	99,18%	99,22%	99,22%	99,23%

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	6.359,46	6.500	6.489,68	6.500	-10
5241000000 Unterhaltung Winterdienst (Streusalz)	1.890,19	15.000	33.406,89	34.000	18.407
5241100000 Grundbesitzabgaben	16.089,89	17.500	18.548,20	18.600	1.048
Ordentliche Aufwendungen	24.339,54	39.000	58.444,77	59.100	19.445
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	752.177,80	790.000	770.416,68	790.000	-19.583
ERGEBNIS	776.517,34	829.000	828.861,45	849.100	-139

Aktuelle Erläuterungen:

Die Winterdienstkosten liegen um 18 Tsd. Euro über Plan, was durch geringere MBB-Kosten kompensiert wird, so dass sich das Planergebnis trotzdem einstellte.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 64 Mendener Baubetrieb

Abteilungsleitung: M. Neuhaus

64 Mendener Baubetrieb

Produkt: 01150101 Mendener Baubetrieb
Produktverantwortung: M. Neuhaus

Beschreibung:

Der Mendener Baubetrieb erbringt als Dienstleister und Auftragnehmer Leistungen für die Fachabteilungen der Stadt Mendен. Ausgeführt werden Leistungen, die zur Unterhaltung, Pflege, Instandsetzung sowie ggf. Bewirtschaftung der städtischen Flächen beauftragt werden. Diese Leistungen werden seitens des MBB nach Vorgabe und zum größten Teil mit eigenen Ressourcen ausgeführt. Hierfür erforderlich ist die Beschaffung von benötigten Materialien, die Vorhaltung von Personal und technischen Gerätschaften. Im Wesentlichen werden folgende Bereiche unterhalten:

- Straßenunterhaltung
- Straßen-, Wege-, Platzreinigung, Winterdienst
- Grünflächenpflege
- städtische Friedhöfe
- Kinderspielplätze
- Kanal- und Gewässerunterhaltung
- Straßenmarkierung, Beschilderung, Sonderbau

Ziele und Kennzahlen:

- Wirtschaftliche Umsetzung der übertragenen Aufträge
- Wirtschaftlicher Einkauf
- Ständige Prozessoptimierung
- Ausnutzung techn. Möglichkeiten
- Kostentransparenz

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	Ist 2019	Prgn. 9/19	Ist 2018	Plan 2019	Ist 2019	Prgn. 9/19	Ist 2018	Plan 2019	Ist 2019	Prgn. 9/19
70,67%	72,09%	69,60%	71,07%	97,96%	100,00%	98,30%	100,00%	17,03%	16,41%	17,56%	16,32%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 01150101 Mendener Baubetrieb

Abteilung: 64 Mendener Baubetrieb

Abteilungsleitung: M. Neuhaus

Produktverantwortung: M. Neuhaus

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-8.257,35	0	-9.315,00	-8.500	-9.315
4411100000 Mieten/Pachten	-974,00	-1.100	-755,00	-1.100	345
4421000000 Erträge aus Verkauf (Zollauktion)	-715,00	-1.100	-15.213,65	-15.200	-14.114
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	-242.714,53	-240.000	-258.269,61	-240.000	-18.270
448x000000 Erstattung sonstige Kostenumlagen	-6.617,47	0	-952,93	-1.000	-953
4582x00000 Auflösung von Rückstellungen	-9.799,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-269.077,35	-242.200	-284.506,19	-265.800	-42.306
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	2.543.640,49	2.690.600	2.626.099,37	2.665.800	-64.501
5241000000 Unterhaltungskosten	464,76	500	0,00	500	-500
5241900000 Betriebskosten ISM	62.700,00	67.500	66.512,62	57.500	-987
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	128.228,68	150.000	137.270,31	150.900	-12.730
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	8.245,85	12.600	16.231,86	14.400	3.632
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	18.885,89	18.000	16.367,23	18.000	-1.633
52612/1400 Fortbildungskosten (erhöhter Führerscheinbedarf)	2.533,52	4.800	12.946,68	12.500	8.147
5281000000 Erwerb von Vorräten	287.812,67	240.000	277.276,39	240.000	37.276
5291xxxxxx Sonstige Dienstleistungen	44.625,69	59.000	42.122,56	58.400	-16.877
5295000000 Entsorgungsaufwand	59.589,78	60.000	93.674,47	60.000	33.674
5711000000 Abschreibungen	88.054,81	90.000	104.969,78	98.400	14.970
5411100000 Zusätzlicher Personalaufwand (SVLFG)	8.906,85	10.200	9.012,38	8.800	-1.188
5422100000 Mieten (ISM)	190.545,23	198.000	186.564,00	186.600	-11.436
5422300000 Leasing (Anpassung e-Mobilität)	153.292,80	129.000	177.640,93	175.000	48.641
54312 – 19 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand (incl. GEZ)	1.794,98	2.300	6.384,67	3.900	4.085
Ordentliche Aufwendungen	3.599.322,00	3.732.500	3.773.073,25	3.750.700	40.573
ORDENTLICHES ERGEBNIS	3.330.244,65	3.490.300	3.488.567,06	3.484.900	-1.733
4811800000 Erträge MBB (Interne Leistungsverrechnung)	-3.256.985,41	-3.490.300	-3.424.541,99	-3.484.900	65.758
ERGEBNIS	73.259,24	0	64.025,07	0	64.025

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 67 Forst

Abteilungsleitung: D. Basse

67 Forst

Produkt: 13020101 Forst

Produktverantwortung: D. Basse

Beschreibung:

- Nachhaltige Nutzung des Waldes unter Einhaltung der Forstrahmenplanung
- Schutz und Erhöhung der Artenvielfalt im Wald
- Gewährleistung der Erholungsfunktion des Waldes

Ziele und Kennzahlen:

Der Gesamtaufwandsdeckungsgrad soll kontinuierlich bei mindestens 60 % liegen.

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019 vorl.
Aufwandsdeckungsgrad:	78 %	85 %	101 %	62 %	103 %	58 %	69 %	69 %	95 %

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
38,74%	43,84%	75,48%	47,74%	68,66%	64,18%	94,62%	61,42%	58,09%	52,07%	17,76%	48,05%

Aktuelle Erläuterungen:

Die Sturmschäden durch „Friederike“ machten sich in 2018 durch verstärkte Holzurückung, aber auch durch zusätzliche Holzverkäufe bemerkbar. 2019 verlief relativ planmäßig. Vorwiegend durch unterlassene eingeplante Wege-Instandsetzungen (Konto 5241) entstand die Zuschussbedarf-Minderung i.H.v. 177 Tsd. Euro (s.a. Abweichung auf Konto 5241).

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 13020101 Forst

Abteilung: 67 Forst

Abteilungsleitung: D. Basse

Produktverantwortung: D. Basse

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan-Abw.
4149000000 Spenden / 2019: für Rolliweg (Weiterleitung s. 5235)	0,00	0	-8.000,00	-3.000	-8.000
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-9.165,00	-9.200	-9.412,00	-9.200	-212
4411100000 Forsthausmiete und Jagdpachten	-18.520,18	-15.000	-18.400,20	-18.500	-3.400
4421000000 Erträge aus Holzverkauf	-364.628,69	-250.000	-239.967,44	-250.000	10.033
4461000000 Kostenerstattung für Baumkontrollen	0,00	-4.000	0,00	-4.000	4.000
4482000000 Erstattung Stadt Hemer	-30.951,39	-26.000	-28.658,81	-28.700	-2.659
4485/44880 Erstattung Energie u. Versicherung	-320,73	0	-328,22	-500	-328
Ordentliche Erträge	-423.585,99	-304.200	-304.766,67	-313.900	-567
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	238.971,17	207.800	243.115,87	244.000	35.316
5235000000 Weiterleitung Spende f. Rolliweg an WSG	0,00	0	3.000,00	3.000	3.000
5235100000 Erstattungen ans ISM	7.480,52	7.200	3.996,30	7.200	-3.204
5241000000 Bewirtschaftungsaufwand (2019: s. Erläuterung S.257)	211.033,63	170.000	21.841,70	70.000	-148.158
5241100000 Grundbesitzabgaben	3.398,66	3.500	3.417,52	3.500	-82
5241200000 Energiekosten	2.941,74	3.200	2.871,00	3.200	-329
524131/200 Reinigung (überwiegend Fremdreinigung)	585,48	700	599,28	700	-101
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	3.152,41	12.100	7.256,45	7.100	-4.844
5255000000 Ersatzteile, Kleinwerkzeug	3.489,34	6.000	5.529,28	5.800	-471
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	4.577,25	3.000	3.920,46	4.000	920
52612/4000 Fortbildung incl. Reisekosten	975,85	1.100	748,44	1.100	-352
5281170000 Aufwand für Holzurückung	120.707,79	40.000	4.030,86	140.000	-35.969
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	15.504,52	15.500	17.762,09	17.400	2.262
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.402,46	1.300	1.271,44	1.300	-29
54412/5493 Versicherungen und Beiträge	2.706,13	2.600	2.724,36	2.800	124
Ordentliche Aufwendungen	616.926,95	474.000	322.085,05	511.100	-151.915
ORDENTLICHES ERGEBNIS	193.340,96	169.800	17.318,38	197.200	-152.482
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	19.240,66	36.000	11.418,95	36.000	-24.581
ERGEBNIS	212.581,62	205.800	28.737,33	233.200	-177.063

SONDERBEREICHE

Sonderbereich: Gleichstellungsstelle

Bereichsleitung: A. Swoboda

Gleichstellungsstelle (Produkt 01030101)

Beschreibung:

- Externe und interne Beratungen
- Projekte
 - Interne Projekte
 - Cross Mentoring
 - Frauennetzwerk
 - Inhouse-Seminare
 - Gesundheitsmanagement
 - Prädikat „Familienfreundliches Unternehmen“
 - Pflegeberatung
 - Externe Projekte
 - Girls-Boys-Day
 - Selbstsicherheitstrainings für Frauen
- Veranstaltungen
 - Thema „Essstörungen“
 - Fachtag zum Thema „Stalking“
 - Internationaler Tag „Gewalt gegen Frauen“
- Gremienarbeit
 - Runder Tisch gegen häusliche Gewalt
 - AK „Essstörungen“
 - AK „Personalentwicklung“
 - AK „Gesundheitsmanagement“
 - Bewertungskommission
 - PG „Inklusion“
 - Beirat „Beschäftigungsfähigkeit“
 - IKEK
 - Beirat „Beschäftigungsfähigkeit und Moderne Arbeit“

Ziele und Kennzahlen:

	2017	2018	2019		2017	2018	2019
Beratungen				Projekte			
Beratungen, intern	25	28	30	intern	4	4	5
Beratungen, extern	81	80	82	extern	3	4	5
Veranstaltungen	8	10	9	Gremienarbeiten	15	22	34

Sonderbereich: Gleichstellungsstelle
Produkt: 01030101

Leitung: A. Swoboda
Produktverantwortung: A. Swoboda

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vori. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
4149000000 Spenden	-557,70	0	-645,48	-800	-645
4321200000 Teilnehmergebühren	-659,00	-1.300	0,00	-1.300	1.300
Ordentliche Erträge	-1.216,70	-1.300	-645,48	-2.100	655
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	53.573,52	54.900	56.659,20	54.900	1.759
5261200000 Fortbildung	1.068,00	800	420,00	800	-380
5261400000 Reisekosten	36,90	400	39,80	400	-360
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.970,83	2.500	97,76	2.500	-2.402
5279400000 Projekt „Übergang Schule - Beruf“ *	0,00	5.000	4.414,85	5.000	-585
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	169,00	200	169,00	200	-31
5431160000 Infomaterial	136,85	1.000	357,01	1.000	-643
5431600000 Aufwendungen f. Referenten	2.235,72	2.500	543,00	2.500	-1.957
5499000000 Sonstige Aufwendungen (Auslagenersatz)	557,70	0	645,48	700	645
Ordentliche Aufwendungen	59.748,52	67.300	63.346,10	68.000	-3.954
ER G E B N I S	58.531,82	66.000	62.700,62	65.900	-3.299

* seit 2019 von den sonstigen schulischen Aufgaben (Produkt 03010108, Team 52.2) hierhin verlagert.

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt verläuft planmäßig.

Sonderbereich: Personalrat und Schwerbehindertenvertretung

Bereichsleitung: R. Heidenreich

Personalrat und Schwerb.-vertretung (Produkt 01040101)

Beschreibung:

- Wahrnehmung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Dienststelle (PR)
- Wahrnehmung der Interessen der schwerbehinderten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Dienststelle (SBV)

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	235.779,96	240.300	234.120,87	240.300	-6.179
5261200000 Fortbildung	6.079,70	6.400	6.165,83	6.400	-234
5261230000 Fortbildung Schwerbehindertenvertretung	0,00	600	261,31	600	-339
5261400000 Reisekosten	349,60	300	0,00	300	-300
5261410000 Reisekosten Schwerbehindertenvertretung	0,00	100	0,00	100	-100
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.000,00	1.000	1.000,00	1.000	0
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	1.533,78	1.300	1.001,44	1.300	-299
Ordentliche Aufwendungen	244.743,04	250.000	242.549,45	250.000	-7.451
ER G E B N I S	244.743,04	250.000	242.549,45	250.000	-7.451

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
96,34%	96,12%	96,53%	96,12%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	3,04%	3,36%	3,06%	3,36%

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt verläuft planmäßig.

Sonderbereich: Rechnungsprüfungsamt

Bereichsleitung: M. Rademske

Rechnungsprüfungsamt (Produkt 01050101)

Beschreibung:

Prüfung der Aufgabenerfüllung im Hinblick auf Recht- und Ordnungsmäßigkeit des Verwaltungshandelns sowie der Haushalts- und Wirtschaftsführung, Berichterstattung über wesentliche Prüfungsfeststellungen und Empfehlungen an Rat, Rechnungsprüfungsausschuss und Verwaltungsvorstand. Die Prüfung kann sowohl im Nachhinein als auch begleitend erfolgen.

Ziele und Kennzahlen:

Ziel der Rechnungsprüfung ist es, dazu beizutragen, dass die Verwaltung mit Steuermitteln sparsam und wirtschaftlich umgeht und dabei Recht und Gesetz beachtet wird. Eine nähere Zielbestimmung einschließlich Kennzahlenanalyse ist aufgrund der Beschaffenheit dieses Produktes nicht möglich.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckung (incl. Verrg.)				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist 2018	Plan 2019	31.12.2019	Prognose 9/2019
79,31%	89,90%	79,84%	90,36%	4,89%	35,86%	5,10%	5,16%	20,68%	9,98%	20,08%	9,52%

Haushaltssanierungsplan:

Die Maßnahme ist umgesetzt.

Maßnahme	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
03: Rechnungsprüfungsamt (Stelleneinsparung)	50.000	50.000	100%

Sonderbereich: Rechnungsprüfungsamt
Produkt: 01050101 RPA

Leitung: M. Rademske
Produktverantwortung: M. Rademske

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 31.12.2019	Prognose 9/2019	Ist-Plan- Abweichung
4484000000 Erstattung Verwaltungskosten Wasserverbände	-1.484,58	-1.400	-1.505,42	-1.400	-105
4485000000 Erstattung Verwaltungskosten städt. Einrichtungen **	-15.975,37	-114.000	-17.200,41	-16.000	96.800
4582000000 Rückstellungsauflösung *	-222,06	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-17.682,01	-115.400	-18.705,83	-17.400	96.694
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	286.620,41	289.300	292.967,98	304.800	3.668
5261200000 Fortbildung	1.183,45	2.000	96,59	2.000	-1.903
5261400000 Reisekosten	21,40	100	0,00	100	-100
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	73.531,50	30.000	73.600,08	30.000	43.600
5431200000 Bücher und Zeitschriften	0,00	300	132,60	300	-167
5493000000 Beiträge	15,00	100	150,00	100	50
Ordentliche Aufwendungen	361.371,76	321.800	366.947,25	337.300	45.147
ERGEBNIS	343.689,75	206.400	348.241,42	319.900	141.841

Aktuelle Erläuterungen:

* 2018: für Gesamtabschluss 2013

**

Die Abrechnungsmodalitäten des Umlageverfahrens liegen bei der Abt. 11 und können in der Praxis die vom RPA eingeplanten und für korrekt befundenen Kostenumlagen nicht realisieren. Aus diesem Grund entstanden bis 2019 entsprechende Planabweichungen. Ab 2020 werden die Planwerte der Verwaltungsumlagen an das Umlageverfahren der Abt. 11 angepasst sein.

INVESTITIONSÜBERSICHT

Vorwort zur Investitionsübersicht

Der Hauptteil dieses Berichtes ist konsumtiv orientiert. Der tatsächliche Periodenerfolg soll mit Hilfe der Ergebnisrechnung für die unterschiedlichen Abrechnungseinheiten der Stadt transparent gemacht werden. Jedoch darf neben dieser operativen konsumtiven Betrachtungsweise die strategische Sichtweise nicht vergessen werden. Investitionen und deren Finanzierung prägen maßgeblich den zukünftigen Periodenerfolg.

So werden durch die Finanzsteuerung unterjährig interne Finanzierungs- und Investitionsübersichten gefertigt, die dem Kämmerer neben den Finanzcontrolling-Berichten direkt als Entscheidungsgrundlage zur Verfügung stehen. In diesem Bericht sollen die Investitionsmaßnahmen in übersichtlicher Form mit einer Gesamtübersicht und notwendigen Erläuterungen dargestellt werden.

Im Gegensatz zur Finanzrechnung im MACH-System wird auch hier wie im konsumtiven Teil des Berichtes die Vorzeichenregel beibehalten: (+) = Auszahlungen und (-) = Einzahlungen. So gesehen gilt weiterhin: (-) ist als positiv zu werten.

Gesamtübersicht

Für 2019 war nach Abzug der investiven Zuschüsse und Mittel Dritter ein zu finanzierender Eigenanteil für Investitionen i.H.v. 14,756 Mio. Euro geplant. Anfang November wurde durch das Finanzcontrolling eine Prognose der Investitionszahlungen bis zum 31.12.2019 durchgeführt, die den zu finanzierenden Eigenanteil mit 12 Mio. Euro um 2,66 Mio. Euro geringer einstuft. Der vorläufige Abschluss 2019 zeigt schließlich auf, dass das Investitionsergebnis sogar um 4,1 Mio. Euro geringer ausfiel. Der Großteil der Abweichungen ist weiterhin den jahresübergreifenden Maßnahmen geschuldet, bei denen sich Verschiebungen ergeben und die aus diesem Grund nicht immer stichtagsgenau planbar sind.

Gesamtübersicht Investitionsrechnung	Ansatz 2019 (Urbudget)	Prognose 9/2019 zum 31.12.2019	Vorl. Abschluss zum 31.12.2019	IST-PLAN- Abweichung	IST-Prognose- Abweichung
Einzahlungen (-) → I-Objekte	-10.271.600 €	-7.465.900 €	-7.751.949 €	2.519.651 €	-286.049 €
Auszahlungen (+) → I-Objekte	25.027.700 €	19.558.300 €	18.368.164 €	-6.659.536 €	-1.190.136 €
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	14.756.100 €	12.092.400 €	10.616.216 €	-4.139.884 €	-1.476.184 €

Die Einzelmaßnahmen (I-Objekte) sind auf den folgenden Seiten nach Abteilungen gegliedert wie gewohnt dargestellt. Im Haushaltsplan (Band I) können zu den Maßnahmen weitere Informationen bezogen werden.

Geschäftsbereich I**11 Zentrale Dienste**

Maßnahme: I 01060201 - Fahrzeugerwerb						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-140.000 €	0 €	0,00 €	140.000 €	0 €	e-Mobilitätsförderung (s.u.)
Auszahlungen	175.000 €	29.600 €	29.584,80 €	-145.415 €	-15 €	Ersatzbeschaffung allg. Fuhrpark / e-Mobilität auf 2020 verschoben
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	35.000 €	29.600 €	29.584,80 €	-5.415 €	-15 €	

Maßnahme: I 01060202 – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-1.000 €	-3.800 €	-3.827,63 €	-2.828 €	-28 €	Zuschuss MK
Auszahlungen	110.000 €	80.100 €	54.369,42 €	-55.631 €	-25.731 €	inkl. allg. Ausstattung Gut Rödinghausen (Verlagerung zum Zentralen Service lt. Kulturausschuss)
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	109.000 €	76.300 €	50.541,79 €	-58.458 €	-25.758 €	

Maßnahme: I 01060205 – Einbruchmeldeanlage Rathaus						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	50.000 €	0 €	0,00 €	-50.000 €	0 €	wird in diesem Jahr nicht durchgeführt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	50.000 €	0 €	0,00 €	-50.000 €	0 €	

Maßnahme: I 01060206 – Kantine Rathaus						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	0 €	0 €	930,34 €	930 €	930 €	Ausstattung für die Kantine
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €	930,34 €	930 €	930 €	

Maßnahme: I 01100101 – IT – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	250.000 €	250.000 €	248.767,89 €	-1.232 €	-1.232 €	jährlich Arbeitsplatzeinrichtung (Soft/Hardware), eGovernment investiv, Fachverfahren
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	250.000 €	250.000 €	248.767,89 €	-1.232 €	-1.232 €	

Geschäftsbereich II

21 Finanzverwaltung

Maßnahme: I 01120006 – Allgemeiner städtischer Grunderwerb						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-1.200.000 €	-1.168.100 €	-1.168.139,00 €	31.861 €	-39 €	2019: Verkauf Max-Becker-Kampfbahn, Restzahlung
Auszahlungen	50.000 €	13.700 €	9.371,50 €	-40.629 €	-4.329 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-1.150.000 €	-1.154.400 €	-1.158.767,50 €	-8.768 €	-4.368 €	

Maßnahme: I 16010101 – Allgemeine Investitionen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-2.624.000 €	-2.312.800 €	-2.628.295,28 €	-4.295 €	-315.495 €	Allgemeine Investitionspauschale
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-2.624.000 €	-2.312.800 €	-2.628.295,28 €	-4.295 €	-315.495 €	

41 Kultur

Maßnahme: I 04010101 – Theater – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	1.000 €	1.000 €	858,45 €	-142 €	-142 €	im Plan
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.000 €	1.000 €	858,45 €	-142 €	-142 €	
Maßnahme: I 04031001 – Musikschule – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	4.000 €	4.000 €	3.872,57 €	-127 €	-127 €	Ausstattung des Konzertsaaes (Lichttechnik, Saalgestaltung)
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	4.000 €	4.000 €	3.872,57 €	-127 €	-127 €	
Maßnahme: I 04033001 – Bücherei – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	2.000 €	2.000 €	1.931,04 €	-69 €	-69 €	Erwerb v. Einrichtungsgegen- ständen, Erwerb v. Literatur/ Medien
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	2.000 €	2.000 €	1.931,04 €	-69 €	-69 €	
Maßnahme: I 04034001 – Museum – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-140.000 €	0 €	0,00 €	140.000 €	0 €	LWL- Zuschüsse für das Gut Rödinghausen 2019 nicht mehr vereinnahmt.
Auszahlungen	462.000 €	259.000 €	240.602,68 €	-221.397 €	-18.397 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	322.000 €	259.000 €	240.602,68 €	-81.397 €	-18.397 €	
Maßnahme: I 04035001 – Archiv – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	2.000 €	2.000 €	1.997,76 €	-2 €	-2 €	im Plan
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	2.000 €	2.000 €	1.997,76 €	-2 €	-2 €	

51 Jugend und Familie

Maßnahme: I 06010101 – Jugendhilfe – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	15.000 €	15.000 €	12.774,65 €	-2.225 €	-2.225 €	Jugendamtssoftware, Softwareerweiterung, Anpassungen an neue Vorgaben
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	15.000 €	15.000 €	12.774,65 €	-2.225 €	-2.225 €	
Maßnahme: I 06020103 – Kindertagesstätten						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Erstattung einer Versicherungsleistung	-3.600 €	-3.200 €	-1.567,00 €	2.033 €	1.633 €	Bundesprogr. Kita-Einstieg
Auszahlungen	44.000 €	70.600 €	41.783,78 €	-2.216 €	-28.816 €	incl. Kita-Einstieg (4.000 €), Ansch. Spielmobil (5.000 €)
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	40.400 €	67.400 €	40.216,78 €	-183 €	-27.183 €	
Maßnahme: I 06020105 – U3-Ausbau						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	0 €	-134.600 €	-68.050,92 €	-68.051 €	66.549 €	Durchlfd. Posten: Auszahlungen werden durch Landeszuweisungen kompensiert.
Auszahlungen	0 €	136.100 €	68.050,92 €	68.051 €	-68.049 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0 €	1.500 €	0,00 €	0 €	-1.500 €	
Maßnahme: I 06020202 – Treffs – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	16.000 €	15.900 €	15.856,54 €	-143 €	-43 €	Ersatzbeschaffungen f. defekte u. veraltete Gegenstände
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	16.000 €	15.900 €	14.894,38 €	-1.106 €	-1.006 €	

Maßnahme: I 06020203 – Kluse – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	9.000 €	9.000 €	8.993,22 €	-7 €	-7 €	2 Großraumzelle f. Ferienbe- treuung "Auf der Kluse"
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	9.000 €	9.000 €	8.993,22 €	-7 €	-7 €	

Maßnahme: I 06020401 – Kinderspielplätze - Ergänzungsmaßnahmen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen (privater Zuschuss)	0 €	-17.100 €	-17.060,00 €	-17.060 €	40 €	Zusammenlegung mit I 06020402 Umbau Schulhöfe / KSP Am Papenbusch u. Kleiststraße (Ratsbeschluss v. 25.09.2018)
Auszahlungen	190.000 €	150.000 €	80.744,53 €	-109.255 €	-69.255 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	190.000 €	132.900 €	63.684,53 €	-126.315 €	-69.215 €	

52 Schule, Sport und Soziales

Maßnahme: I 03010102 – Schulen - Ausstattung						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Inklusionspauschale Möbel	0 €	-7.900 €	-7.943,94 €	-7.944 €	-44 €	Einrichtung f. Neubau Gymna- sium, Kehrmaschine, 2 natur- wissenschaftl. Räume und Restschulmöbel für Gesamt- schule Menden Haus III
Auszahlungen	1.211.600 €	200.500 €	166.202,88 €	-1.045.397 €	-34.297 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.211.600 €	192.600 €	158.258,94 €	-1.053.341 €	-34.341 €	

Maßnahme: I 03010103 – Schulen - Computer						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	180.000 €	180.000 €	179.848,10 €	-152 €	-152 €	u.a. Medien-Entwicklungsplan
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	180.000 €	180.000 €	179.848,10 €	-152 €	-152 €	

Maßnahme: I 03010108 – Sporthallensanierung Walburgis						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-272.700 €	-272.700 €	-272.780,00 €	-80 €	-80 €	gemäß Ratsbeschluss v. 10.07.2018
Auszahlungen	303.200 €	303.200 €	272.780,00 €	-30.420 €	-30.420 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	30.500 €	30.500 €	0,00 €	-30.500 €	-30.500 €	
Maßnahme: I 03019001 – Schulen – OGS-Ausstattung						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	10.000 €	22.500 €	22.808,71 €	12.809 €	309 €	im Plan
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	10.000 €	22.500 €	22.808,71 €	12.809 €	309 €	
Maßnahme: I 05020101 – Übergangswohnheime – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	103.000 €	0 €	0,00 €	-103.000 €	0 €	Mittel werden noch nicht benö- tigt (geplant f. Neueinrichtung nach Renovierung Bisch.- Henningh.-Str. 37).
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	103.000 €	0 €	0,00 €	-103.000 €	0 €	
Maßnahme: I 05030101 – Beschäftigungsinitiative – Erwerb Fahrzeuge						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	0 €	18.700 €	18.700,00 €	18.700 €	0 €	Aufstockung der Maßnahme seit Aug. 2018, s.a. Produkt 05030101
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0 €	18.700 €	18.700,00 €	18.700 €	0 €	
Maßnahme: I 08010104 – Sporthallen und -plätze						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	904.000 €	438.800 €	201.301,54 €	-702.698 €	-237.498 €	Nicht verausgabt: Kommunika- tionsraum SPL Hüingsen, Laufbahn Huckenohl, Sanie- rung Umkleideräume Hüingsen, div. Ausstattungen f. Hallen und Plätze
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	904.000 €	438.800 €	201.301,54 €	-702.698 €	-237.498 €	

Maßnahme: I 08010105 – Bäder – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Landeszuweisung Leitmecke	-400.300 €	-400.300 €	-550.351,00 €	-150.051 €	-150.051 €	Förderung Baumaßnahme
Auszahlungen	616.900 €	1.206.700 €	733.723,72 €	116.824 €	-472.976 €	Hallenbad 2019: Elektronik, Filteranlage
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	216.600 €	806.400 €	183.372,72 €	-33.227 €	-623.027 €	

Maßnahme: I 08010108 – Kommunikationsraum SP Hüingsen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	0 €	0 €	-180.000,00 €	-180.000 €	-180.000 €	Vorgezogene Maßnahme; vgl. Haushaltsansatz 2020
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €	-180.000,00 €	-180.000 €	-180.000 €	

Maßnahme: I 08010109 – Mehrzweckhallen – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	2.000 €	0 €	0,00 €	-2.000 €	0 €	Geräteanschaffung Schulsport MZ Schwitten nicht mehr in diesem Jahr
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	2.000 €	0 €	0,00 €	-2.000 €	0 €	

Maßnahme: I 08010110 – Baumaßnahme Hallenbad						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	0 €	259.500 €	129.779,42 €	129.779 €	-129.721 €	vorgezogene Sanierungs- maßnahmen, näheres hierzu im Band I (Teil F) des aktuel- len Haushaltsplanes
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0 €	259.500 €	129.779,42 €	129.779 €	-129.721 €	

Geschäftsbereich III**31 Feuerschutz und Rettungsdienst**

Maßnahme: I 02031001 – Brandschutz – Erwerb Fahrzeuge						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-5.000 €	-19.900 €	-19.900,00 €	-14.900 €	0 €	Planung 2019: 1 x TLF und 1 MZF
Auszahlungen	470.000 €	470.000 €	483.566,81 €	13.567 €	13.567 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	465.000 €	450.100 €	463.666,81 €	-1.333 €	13.567 €	
Maßnahme: I 02031002 – Brandschutz – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	130.000 €	130.000 €	130.312,85 €	313 €	313 €	Sirenenerneuerung, Mö- bel/Spinde/Küche, Atem- schutzgeräteerneuerung
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	130.000 €	130.000 €	130.312,85 €	313 €	313 €	
Maßnahme: I 02032001 – Rettungsdienst – Erwerb Fahrzeuge						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	0 €	0 €	-6.545,00 €	-6.545 €	-6.545 €	Verkauf RTW MK-ME-168
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €	-6.545,00 €	-6.545 €	-6.545 €	
Maßnahme: I 02032002 – Rettungsdienst – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	20.000 €	20.000 €	26.495,96 €	6.496 €	6.496 €	Incl. NIDApad-Anschaffung (Hardware zur mob. Datener- fassung im Rettungsdienst- insatz)
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	20.000 €	20.000 €	26.495,96 €	6.496 €	6.496 €	

32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Maßnahme: I 12010001 - Infrastruktur - Erwerb bewegliches Vermögen (Abt. 32)

	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	6.000 €	4.000 €	4.046,00 €	-1.954 €	46 €	Parkscheinautomaten
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	6.000 €	4.000 €	4.046,00 €	-1.954 €	46 €	

Maßnahme: I 13030103 – Friedhöfe – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	13.500 €	18.200 €	4.635,44 €	-8.865 €	-13.565 €	Heizungsanlage; Palmengarten FH Limberg: die Maßnahme wird ab 2020 über den Wirtschaftsplan des ISM abgebildet
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	13.500 €	18.200 €	4.635,44 €	-8.865 €	-13.565 €	

6 Umwelt, Planen und Bauen

(incl. Mendener Baubetrieb und Stadforst: Objekte im Anschluss)

Maßnahme: I 09010103 – Städtebauförderung – Innenstadt						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-1.961.000 €	-1.495.200 €	-1.495.200,00 €	465.800 €	0 €	Einzelplanung: s. HH 2018/2019, Band I: Investitionsplanung <u>Zahlungen bis 31.12. enthalten:</u> ca. 315 T€ Bau und 60 T€ Planung Fußgängerzone, 100 T€ Bau und 110 T€ Planung Grüner Weg
Auszahlungen	2.481.300 €	1.397.300 €	1.499.276,71 €	-982.023 €	101.977 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	520.300 €	-97.900 €	4.076,71 €	-516.223 €	101.977 €	
Maßnahme: I 11010101 – Containerstandplätze						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-30.000 €	0 €	0,00 €	30.000 €	0 €	Aktuell ist kein Containerstandplatzausbau angedacht.
Auszahlungen	30.000 €	0 €	0,00 €	-30.000 €	0 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €	0,00 €	0 €	0 €	
Maßnahme: I 12010101 – B 515 – Bau der Zubringerstraße						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	0 €	200.000 € *	200.000,00 € *	200.000 € *	0 €	* Forderungsabschreibung für Bessemer Weg
Auszahlungen	0 €	-4.300 €	-4.300,00 €	-4.300 €	0 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0 €	195.700 €	195.700,00 €	195.700 €	0 €	

Maßnahme: I 12010102 – Straßen - endgültiger Ausbau						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-221.000 €	-164.000 €	-164.182,38 €	56.818 €	-182 €	Abschläge Manöverweg, Hämmer I, Planungskosten
Auszahlungen	1.500.000 €	1.284.100 €	1.171.656,95 €	-328.343 €	-112.443 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.279.000 €	1.120.100 €	1.007.474,57 €	-271.525 €	-112.625 €	

Maßnahme: I 12010103 – Straßen - Erneuerung Kanalbau						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-160.000 €	-1.100 €	-1.260,09 €	158.740 €	-160 €	Mit Beiträgen ist erst 2 Jahre nach Abschluss der Maßnah- men zu rechnen! / 2019 Plan: Halinger Dorfstr. und weitere Maßnahmen/ Abschluss Maß- nahmen aus 2018
Auszahlungen	1.200.000 €	440.500 €	589.009,64 €	-610.990 €	148.510 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.040.000 €	439.400 €	587.749,55 €	-452.250 €	148.350 €	

Maßnahme: I 12010104 – Straßenbeleuchtung						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen (KAG-Beiträge)	-15.000 €	-30.800 €	-27.578,44 €	-12.578 €	3.222 €	Mit Bundesmitteln geförderte Maßnahme „LED-Leuchtkopf- einbau“ fiel günstiger als er- wartet aus, deswegen weniger Fördermittel! Budgetansatz für Auszahlungen muss bestehen bleiben.
Auszahlungen	410.000 €	416.200 €	429.451,69 €	19.452 €	13.252 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	395.000 €	385.400 €	401.873,25 €	6.873 €	16.473 €	

Maßnahme: I 12010106 – Hämmer II (Süd)						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-300.000 €	0 €	0,00 €	300.000 €	0 €	Erträge aus Grundstücksver- käufen einschl. Erschlie- ßungsbeiträge / Sondagen u. Grunderwerbskosten / Pla- nung, Vermessung und Grunderwerb von Teilflächen
Auszahlungen	9.480.000 €	9.275.100 €	9.379.052,71 €	-100.947 €	103.953 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	9.180.000 €	9.275.100 €	9.379.052,71 €	199.053 €	103.953 €	

Maßnahme: I 12010116 – Bushaltestellen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-450.000 €	-120.000 €	-120.000,00 €	330.000 €	0 €	seit 2017 weitere Maßnahmen (gem. EU-Richtlinie muss bis 2022 Barrierefreiheit aller Bushaltestellen gewährleistet sein)
Auszahlungen	500.000 €	126.100 €	126.134,51 €	-373.865 €	35 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	50.000 €	6.100 €	6.134,51 €	-43.865 €	35 €	
Maßnahme: I 12010121 – Bau Gewerbeanbindung "Ohl"						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	125.000 €	222.700 €	225.667,34 €	100.667 €	2.967 €	15.000 Euro werden noch als Schlussrechnung bis 31.12. erwartet.
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	125.000 €	222.700 €	225.667,34 €	100.667 €	2.967 €	
Maßnahme: I 12010126 – Kreisverkehr Fröndenberger Str.						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	0 €	-75.000 €	0,00 €	0 €	75.000 €	Kostenbeteiligung Straßen NRW (200.000) / Endgültige Abrg. mit Versorgung und Stadtwerkerg. bis 31.12.
Auszahlungen	150.000 €	226.700 €	143.541,06 €	-6.459 €	-83.159 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	150.000 €	151.700 €	143.541,06 €	-6.459 €	-8.159 €	
Maßnahme: I 12010129 – LZA Battenfeld						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	80.000 €	57.000 €	0,00 €	-80.000 €	-57.000 €	städt. Kostenbeteiligung an Maßnahme von Straßen NRW / Schlussrechnung bis 31.12.
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	80.000 €	57.000 €	0,00 €	-80.000 €	-57.000 €	
Maßnahme: I 12010130 – Bänke im Stadtgebiet						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	5.000 €	0 €	0,00 €	-5.000 €	0 €	Vorschläge aus Politik und Verwaltung, noch keine Umsetzung
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	5.000 €	0 €	0,00 €	-5.000 €	0 €	

Maßnahme: I 12010131 – Brücken und Stützbauwerke						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	100.000 €	0 €	0,00 €	-100.000 €	0 €	div. Brückenmaßnahmen, noch keine Umsetzung
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	100.000 €	0 €	0,00 €	-100.000 €	0 €	

Maßnahme: I 12010132 – Ablösung Kreisel Kress						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	260.000 €	257.800 €	257.751,46 €	-2.249 €	-49 €	Die Ist-Buchung wurde bu- chungstechnisch dem Finanz- ergebnis zugeordnet (nicht in der Zusammenfassung des Investitionsergebnisses!)
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	260.000 €	257.800 €	257.751,46 €	-2.249 €	-49 €	

Maßnahme: I 12010134 – Radwegekonzept / VEP-Maßnahme						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-140.000 €	-115.900 €	-115.900,00 €	24.100 €	0 €	Nach Vorliegen d. VEP werden Maßnahmen im Radwegebau plan- und förderfähig. Planung und Antragstellung seit 2017 / * Fördermittel Frielingsen und Paschesiepen
Auszahlungen	200.000 €	207.300 €	219.745,96 €	19.746 €	12.446 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	60.000 €	91.400 €	103.845,96 €	43.846 €	12.446 €	

Maßnahme: I 12010136 – Kreisverkehr Iserlohner Landstraße						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen (Anteil Straßen NRW)	-480.000 €	-220.000 €	0,00 €	480.000 €	220.000 €	Maßnahme wurde neu in 2017 aufgenommen / Kostenbeteili- gung Straßen NRW an der Baumaßnahme, städt. Anteil in Höhe der Erstellung der Bordanlage / zeitliche Ver- schiebung der Maßnahme!
Auszahlungen	600.000 €	125.400 €	173.535,63 €	-426.464 €	48.136 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	120.000 €	-94.600 €	173.535,63 €	53.536 €	268.136 €	

Maßnahme: I 12010137 – Straßenbau Max-Becker-Kampfbahn						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-608.000 €	0 €	0,00 €	608.000 €	0 €	Ablösebetrag für Grundstücke Max-Becker-Kampfbahn nicht mehr in 2019
Auszahlungen	650.000 €	364.700 €	364.677,50 €	-285.323 €	-23 €	Maßnahme wurde neu in 2018 aufgenommen
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	42.000 €	364.700 €	364.677,50 €	322.678 €	-23 €	

Maßnahme: I 12010138 – Umgestaltung Lendringser Hauptstraße						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	0 €	-138.400 €	-138.400,00 €	-138.400 €	0 €	Maßnahme wurde neu in 2017 aufgenommen / zeitliche Verschiebung durch politische Diskussion
Auszahlungen	350.000 €	213.800 €	213.834,65 €	-136.165 €	35 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	350.000 €	75.400 €	75.434,65 €	-274.565 €	35 €	

Maßnahme: I 12010139 – Tiefgarage						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	200.000 €	2.500 €	0,00 €	-197.500 €	2.500 €	Ursprünglich sollte noch eine elektr. Anzeigetafel angeschafft werden.
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	200.000 €	2.500 €	0,00 €	-197.500 €	2.500 €	

Maßnahme: I 12010141 – Parkplatz Nordwall						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	50.000 €	44.900 €	54.354,35 €	4.354 €	9.454 €	Baumaßnahme abgeschlossen; Abrechnung Kosten für Beleuchtungsinstallation voraussichtlich erst in 2020.
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	50.000 €	44.900 €	54.354,35 €	4.354 €	9.454 €	

Maßnahme: I 13010205 – Hochwasserschutzmaßnahmen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-1.090.000 €	-949.500 €	-949.368,00 €	140.632 €	132 €	Fördermittel für Renaturierung Oeseaue
Auszahlungen	530.000 €	91.100 €	102.671,88 €	-427.328 €	11.572 €	Ingenieurkosten Genehmigungsplanung
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-560.000 €	-858.400 €	-846.696,12 €	-286.696 €	11.704 €	

Maßnahme: I 13010208 – Grunderwerb Ausgleichsflächen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	300.000 €	242.900 €	238.990,65 €	-61.009 €	-3.909 €	Erwerb Ausgleichsfläche Wälkesbergteiche
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	300.000 €	242.900 €	238.990,65 €	-61.009 €	-3.909 €	

Stadtforst

Maßnahme: I 13020000 – Neubau Betriebshof Stadtforst						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	60.000 €	0 €	0,00 €	-60.000 €	0 €	Maßnahme wird ab 2020 über den Wirtschaftsplan des ISM abgebildet.
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	60.000 €	0 €	0,00 €	-60.000 €	0 €	

Maßnahme: I 13020101 – Stadtforst - Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	41.000 €	50.200 €	49.830,09 €	8.830 €	-370 €	Mittel höher geplant, falls wichtige Maschinen ausfallen
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	41.000 €	50.200 €	49.830,09 €	8.830 €	-370 €	

Mendener Baubetrieb

Maßnahme: I 01150101 – Mendener Baubetrieb – Erwerb Fahrzeuge

	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-30.000 €	-15.600 €	-15.600,00 €	14.400 €	0 €	Kauf Bulli und Aufsitzmäher gebraucht, LKW (neu), Anhänger und Schneepflug
Auszahlungen	304.000 €	135.000 €	128.233,21 €	-175.767 €	-6.767 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	274.000 €	119.400 €	112.633,21 €	-161.367 €	-6.767 €	

Maßnahme: I 01150102 – Mendener Baubetrieb – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2019	Prognose 9/2019	Ist	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	71.200 €	71.200 €	59.508,44 €	-11.692 €	-11.692 €	Kleinwerkzeuge (z.B. Tisch- bohrmaschine), Elektro- und Motorwerkzeuge (z.B. Rüttel- stampfer, Rüttelplatten, etc.), Gerätschaften Arbeitssicher- heit (z.B. Abseilrettungshubge- rät) usw. → mehr Infos im Haushaltsplan, Band I, Teil F - Investitionsplanung
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	71.200 €	71.200 €	59.508,44 €	-11.692 €	-11.692 €	